

ÅRSRAPPORT 2012 for Det Kongelige Teater



Det Kongelige Teater

Indholdsfortegnelse

1	Beretning.....	3
1.1	Præsentation af virksomheden.....	3
1.1.1	Lovgrundlag og hovedformål.....	3
1.1.2	Mission og vision	3
1.1.3	Det Kongelige Teaters indsatsområder	3
1.2	årets resultater	4
1.2.1	Årets faglige resultater	4
1.2.2	Årets økonomiske resultat	5
1.3	Opgaver og ressourcer	7
1.3.1	Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt.....	7
1.3.2	Opgaver og ressourcer: uddybende oplysninger	8
1.3.3	Redegørelse for reservation	8
1.4	Administrerede udgifter og indtægter	8
1.5	Forventninger til kommende år.....	8
2	Målrapportering	11
2.1	Målrapporteringens 1. del: skematisk oversigt	11
2.2	Målrapporteringens 2. del: Uddybende analyser og vurderinger ..	12
2.2.1	Opsætte og opføre: Skuespil, opera, ballet og koncert.....	12
2.2.1.1	Det høje kunstneriske niveau.....	12
2.2.1.2	Aktivitetsniveau.....	13
2.2.1.3	Variation og udvikling.....	14
2.2.1.4	Publikumstilstrømning.....	14
2.2.1.5	Kunst ud til flere forskellige målgrupper.....	15
2.2.1.6	Turneaktivitet	16
2.2.2	Uddannelser: Balletdansere og operasangere	16
2.2.2.1	Samarbejde med vækstlaget indenfor dansk scenekunst.....	16
2.2.2.2	Samarbejde med de kunstneriske uddannelser	16
2.2.2.3	Sikre vækstlaget indenfor klassisk ballet i Danmark	17
2.2.2.4	Sikre vækstlaget indenfor operasang i Danmark	17
2.2.3	Arrangementer, udlejningsvirksomhed	17
2.2.3.1	Udnyttelsen af kapaciteten på teatrets scener til arrangementer og udlejningsvirksomhed	17
2.2.4	Dekorations- og kostumeproduktion.....	18
2.2.4.1	Udnyttelsen af teatrets produktionsfaciliteter.....	18
3	Regnskab	19
3.1	Anvendt Regnskabspraksis.....	19
3.2	Resultatopgørelse.....	20
3.3	Balancen.....	22
3.4	Egenkapitalforklaring.....	23
3.5	Opfølgning på likviditetsordningen.....	23

3.6	Opfølgning på lønsumsloft	23
3.7	Bevillingsregnskabet	24
4	Påtegning af det samlede regnskab.....	25
5	Bilag til årsrapporten	26
6	Noter til årsrapporten	27
7	Supplerende noter.....	29
7.1	Noter til resultatopgørelsen.....	29
7.2	Noter til balancen.....	31

1 BERETNING

1.1 PRÆSENTATION AF VIRKSOMHEDEN

1.1.1 Lovgrundlag og hovedformål

Det Kongelige Teater og Kapel er Danmarks Nationalscene. Ifølge loven om scenekunst er teatrets hovedopgave uden ensidighed at producere et repertoire af høj kunstnerisk kvalitet inden for skuespil, opera og ballet. Teatret skal videreføre de klassiske traditioner og udvikle den nutidige scenekunst.

Teatrets scener ligger i København, men teatrets virksomhed omfatter hele landet. En række forskellige inden- og udendørs forestillinger sendes på turné til provinsen. Ved siden af skuespil-, opera- og balletforestillinger opfører teatret kapelkoncerter. Teatret uddanner balletdansere, operasangere og har skuespilelever i praktik. Det Kongelige Teater arbejder for, at det bliver muligt, at produktioner gøres tilgængelige for et bredt publikum bl.a. gennem udsendelse i radio og tv samt ved salg af optagelser.

Teatret er en statsvirksomhed under Kulturministeriet, og teatret ledes af en bestyrelse, der består af seks medlemmer, der udpeges af kulturministeren og to medlemmer, der vælges af medarbejderne: Én valgt blandt det kunstneriske personale og én valgt blandt det teknisk/administrative personale.

1.1.2 Mission og vision

Det Kongelige Teaters mission er at være Danmarks Nationalscene. Teatret skal bevæge, berige og forandre gennem scenekunst på højt internationalt niveau. Teatrets mission skal nås gennem efterlevelse af teatrets vision og opfyldelse af teatrets mål.

Det Kongelige Teaters vision vil fortsat være ét samlet teater, hvor vi skaber rum for en stærk kunstnerisk udvikling og kunstarter med hver sin identitet. Hver forestilling skal ville sit publikum noget. Vi har viljen til at satse. Vi vil være en arbejdsplads, der inspirerer til kreativitet, initiativ, handlekraft, ansvar og arbejdsglæde.

Teatrets mål opnås ved gennemførelse af en række aktiviteter indeholdt i teatrets handlingsplan med udgangspunkt i bestyrelsens strategi der sigter frem mod 2015.

1.1.3 Det Kongelige Teaters indsatsområder

Det Kongelige Teaters rammer er fastlagt i en politisk fireårsaftale for perioden 2012-2015 indgået af Socialdemokraterne, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre, Enhedslisten, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti. Med udgangspunkt i fireårsaftalen har teatrets ledelse formuleret en strategi. I denne strategi er der lagt vægt på fire indsatsområder.

Indsatsområderne er: Høj kunstnerisk kvalitet, publikum, medarbejdere og processer, økonomi. Indsatsområderne er udmøntet i teatrets handlingsplan.

Teatrets strategi og handlingsplan sikre opfyldelse af resultatmålene i rammeaftale 2013-2015. Analyse og vurderinger af teatrets målopfyldelse i 2012 vil tage udgangspunkt i resultatmålene i rammeaftale 2013-2015.

En beskrivelse af målopfyldelsen for 2012 er at finde i kapitel 2.

1.2 ÅRETS RESULTATER

2012 blev både året, hvor Det Kongelige Teater skar ned og rustede op. Hvor en samlet strategi for hele aftaleperioden blev formuleret og iværksat. Hvor der på de indre linjer blev sat nyt fokus på trivsel og arbejdsprocesser. Og hvor der med kreativitet og nye aktiviteter blev sat fokus på, hvordan teatret kan komme til at betyde mere for flere. Et hårdt år og et afgørende år for teatret, der med udgangen af 2012 kan konstatere, at økonomien blev stabiliseret, og at teatret er på rette vej i den omstillingsproces, der var nødvendig for at favne en ny virkelighed.

Samlet set betød opstramningerne på teatret, at det var nødvendigt at skære ned i antallet af produktioner på de store scener. I alt 6 færre titler fra 2011 til 2012. På teatrets egne scener var der 185 færre forestillingsaftener, og der blev udbudt ca. 140.000 færre billetter til salg. Det afspejler sig desværre i en næsten tilsvarende nedgang i antallet af solgte billetter. Således blev der i 2012 solgt 115.000 færre billetter på Det Kongelige Teaters faste scener end året før. Uanset at sædebelægningen til de udbudte forestillinger var nogenlunde på niveau, og at publikumstilstrømningen pr. forestilling i den optik var uændret, var dette naturligvis ikke tilfredsstillende.

Der var i 2012 flere faktorer, der gjorde sig gældende i forhold til faldet i antal tilskuere, blandt andet uheldige sammentræf der betød aflysninger af skuespilforestillinger samt smallere forestillinger i repertoire. De forhold var med til, at det samlede antal tilskuere faldt fra 2011 til 2012.

Teaterets kommercielle aktiviteter blomstrede i 2012 med en lang række af arrangementer og samarbejder med foreninger og virksomheder i teaterets bygninger og på Kvæsthusmolen. Kvæsthusmolen blev sidst på året omdannet til byggeplads. Et storstilet byggeprojekt på Kvæsthusgrunden ved Skuespilhuset blev indledt. Byggeprojektet vil resultere i etablering af et parkeringsanlæg ved og et pladsanlæg omkring Skuespilhuset. Projektet er finansieret af Realdania.

Det Kongelige Teater havde i 2012 et sponsorbidrag på 42,7 mio.kr. Sponsoraterne var blandt andet med til at sikre opsætning af nye produktioner.

På grund af langt indløb af de besparelser, der blev gennemført i januar 2012, og det forhold at forårssæsonen 2012 allerede var planlagt, var der i 2012 budgetteret med et underskud på 12,3 mio.kr. Resultatet i 2012 blev, med et underskud på 8,2 mio. kr., 4,1 mio. kr. bedre end budgetteret. Planen for teatrets økonomi udvikler sig således positivt i henhold til 4-årsplanen.

Årets faglige og økonomiske resultater i 2012 var bedre end forventet, hvilket var tilfredsstillende.

1.2.1 Årets faglige resultater

I andet halvår 2012 fremlagde bestyrelsen for Det Kongelige Teater en handlingsplan for at sikre, at fireårsaftalen for 2012-2015 bliver opfyldt med udgangen af 2015.

2012 var præget af aktivitetsnedgang som følge af besparelserne i fireårsaftalen 2012-2015. I 2012 blev der afholdt 1.073 aktiviteter i regi af Det Kongelige Teater. Af de 1.073 aktiviteter var 571 opførelser på teatret egne scener.

Til de 571 opførelser var der en sædebelægningsprocent på 77 % og en værdibelægningsprocent på 63 %. Det var et fald i forhold til 2011 på 1 %-point for henholdsvis sædebelægning og værdibelægning. Sædebelægningsprocenten er udtryk for, hvor stor en andel af teatrets sædepladser, der er solgt i forhold til det totale antal sædepladser i 2012. Værdibelægningen er udtryk for, hvor stor en indtjening teatret har haft i forhold til et fuldt hus, hvor alle pladser er solgt til fuld pris, dvs. uden abonnements- og ungdomsrabatter mv. Selvom sædebelægningen

falder mere end værdibelægningen, kan det ikke udledes, at de kunder, der så forestillinger i 2012, betalte mere for deres billet end kunder i 2011, fordi sædekapaciteten og værdien af et fuldt hus varierer uafhængigt af hinanden fra år til år.

Antallet af tilskuere til teatrets aktiviteter har været 548.000, heraf 21.000 til teatrets friluftsansatte på Rosenborg og Skamlingsbanken. Teatret har i 2012 solgt i alt 384.000 billetter til opførelser på egne scener og turne. Det var markant lavere end i 2011, hvor teatret solgte 535.000 billetter. Tilskuerne fordelte sig på 646 opførelser. Det Kongelige Teater har på lige fod med andre kulturinstitutioner oplevet et lavere billetsalg som følge af den økonomiske afmatning de sidste år, samtidig var nyhedsværdien af Operaen og Skuespilhuset aftaget også med faldende billetsalg til følge.

Teatret opførte i 2012 33 nyproduktioner og 82 værker. Teatret besøgte 42 byer med i alt 75 turneforestillinger, 69 turneforestillinger blev opført i Danmark og 6 blev opført på ballettens turne til Paris med titlen Napoli.

Det Kongelige Teater vurderer, at de faglige resultater for 2012 opfylder målene i den politiske fireårsaftale, hvilket er tilfredsstillende. For en videre analyse og gennemgang af resultaterne for 2012 henvises til kapitel 2.

1.2.2 Årets økonomiske resultat

Det Kongelige Teaters økonomiske resultat for 2012 blev for driftsbevillingen et underskud på 8,2 mio. kr. svarende til 1,2 % af den samlede omsætning. I budgettet for 2012 var forventet et underskud på 12,3 mio.kr. Forbedringen skyldtes, dels en refusion af moms på 2,5 mio.kr. for repræsentationsomkostninger til arrangementer med eksterne gæster dækkende en 8-årig periode, dels højere indtægter fra kommercielle arrangementer. Det akkumulerede overskud ved indgangen til 2012 udgjorde 0,5 mio.kr. Med årets underskud blev teatrets akkumulerede resultat -7,7 mio.kr. ved udgangen af 2012. Årets resultat var tilfredsstillende set i forhold til budgettet.

I nedenstående tabel 1 ses Det Kongelige Teaters økonomiske hoved- og nøgletal for 2010, 2011 og 2012.

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

<i>Mio. kr., løbende priser</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-746,9	-739,6	-669,5
- Heraf indtægtsført bevilling	-550,4	-562,1	-534,8
- Heraf eksterne indtægter	-196,5	-177,5	-134,7
Ordinære driftsomkostninger	793,2	768,2	725,4
- Heraf løn	490,2	475,3	450,4
- Heraf afskrivninger	33,7	35,3	36,9
- Heraf øvrige omkostninger	243,4	237,4	215,4
Resultat af ordinær drift	46,3	28,6	55,9
Resultat før finansielle poster	-47,4	-84,5	-47,1
Årets resultat	8,8	-29,0	8,2
Balance			
Anlægsaktiver	2.844,0	2.785,6	2.716,0
Omsætningsaktiver	103,0	160,4	173,1
Egenkapital	1,3	30,3	22,1
Langfristet gæld	2.802,5	2.771,8	2.681,6
Kortfristet gæld	143,1	143,6	182,5
Lånerammen	1.401,0	1.353,8	1.303,8
Træk på lånerammen (FF4)	1.157,2	1.154,6	1.127,3
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	82,6%	85,3%	86,5%
Negativ udsvingsrate	-95,6%	1,8%	-25,7%
Overskudsgrad	-1,2%	3,9%	-1,2%
Bevillingsandel	73,7%	76,0%	79,9%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	1.089,0	1.060,9	989,9
Årsværkspris	0,450	0,448	0,455
Lønomkostningsandel	65,6%	64,3%	67,3%

Resultatopgørelse

Teatret havde i 2012 et underskud på 8,2 mio. kr., hvilket var tilfredsstillende set i forhold til det budgetterede underskud for 2012 på 12,3 mio.kr. Resultatet er en forbedring på 4,1 mio.kr. i forhold til budgettet. Hovedårsagen til det budgetterede underskud var at teatret ikke kunne nå at implementere en spareplan med fuld virkning i 2012. Spareplanen skulle reducere omkostninger svarende til det bevillingen blev reduceret med. Den spareplan, teatret har implementeret, har bevirket en markant reduktion i antal årsværk.

Balancen

Teatrets balance består hovedsagligt af materielle anlægsaktiver og langfristet gæld, årsagen er teatrets store bygningsmasse. Teatrets materielle anlægsaktiver består primært af Operahuset, Skuespilhuset, Gl. Scene inkl. baghus samt to mindre etageejendomme i August Bournonvilles Passage. Operahuset blev dog overdraget teatret som en donation, så de afskrivninger og den forrentning, der er knyttet til Operahuset neutraliseres i regnskabet og belaster således ikke driftsomkostningerne.

Finansielle nøgletal

Teatrets udnyttelse af lånerammen lå i 2012 på 86,5 %. Det er 1,2 %-point over niveauet i 2011. Årsagen er, at teatret afgav 50 mio.kr. i låneramme til Kulturministeriet på tillægsbevilling for 2012. Niveauet for udnyttelsen af lånerammen var godt og gav ikke anledning til ændring i teatrets arbejde.

Den negative udsvingsrate var -25,7% i 2012, hvilket er udtryk for, at teatrets overførte negative overskud er ca. en fjerdedel af startkapitalen på 29,8 mio.kr. Det var budgetteret, at

den negative udsvingsrate ville være lavere end det, den endte på. Det var tilfredsstillende at den kom bedre ud end budgetteret.

Overskudsgraden på -1,2 % illustrerer omfanget af det negative årsresultat i forhold til den samlede omsætning i 2012. Overskudsgraden endte tilfredsstillende budgettet taget i betragtning.

Bevillingsandelen på 79,9 % viser, at der havde været mindre egenfinansiering i 2012 end i 2011 og 2010, hvor bevillingsandelen var på henholdsvis 73,7% og 76,0%. Den lavere egenfinansiering i 2012 var et resultat af repertoiresammensætningen med henholdsvis smallere titler, færre forestillinger og hermed færre billetindtægter end i 2011. Dette betød at bevillingsandelen steg, da teatrets egne indtægter faldt.

Personaleoplysninger

Antallet af årsværk var i 2012 990, det var 70 årsværk færre end i 2011. Med udgangen af 2011 var der markante nedskæringer i det fastansatte personale, hvilket allerede slog igennem i tallene for 2012. Se også afsnit 5, bilag 1 for udviklingen i årsværk i perioden 2010-2012 fordelt på fagligt personale og hjælpefunktioner/administrativt personale.

1.3 OPGAVER OG RESSOURCER

1.3.1 Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt

Nedenstående tabel viser sammenhængen mellem teatrets opgaver defineret på finansloven og økonomien i 2012.

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens hovedformål

Mio. kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Skuespil	-101,6	-34,2	137,6	20,77%
Opera	-214,7	-98,8	315,2	20,77%
Ballet	-161,9	-68,5	232,1	20,77%
Koncerter	-28,1	-7,9	37,6	20,77%
Turné	-8,6	-7,2	17,5	20,77%
Balletskolerne	-18,4	-4,2	24,3	20,77%
Operaakademiet	-1,5	-1,7	4,9	20,77%
Arrangementer, udlejningsvirksomhed og Dekoration- og kostumeproduktion	0,0	-17,6	13,9	-45,39%
I alt	-534,8	-240,1	783,1	100%

Omkostningerne bliver fordelt på hovedformål i tre trin. 1. trin: De direkte omkostninger til et hovedformål, hvor omkostningerne fordeles ud fra registrering af, hvilke aktiviteter pengene er brugt til. 2. trin: Kapacitetsomkostninger til ensembler, sceneteknik m.v. fordeles ud fra timeregistrering på aktiviteter. 3. trin: Udgifterne til generel ledelse, hjælpefunktioner, bygningsmæssig drift og finansielle omkostninger er fordelt forholdsvist ud på aktiviteterne i forhold til omkostningerne på hovedformål efter fordelingen i 2. trin.

Indtægterne bliver fordelt på hovedformål i to trin, svarende til trin 1 og 3 for omkostningerne. 1. trin: De direkte indtægter til et hovedformål, hvor indtægterne fordeles ud fra registrering af, hvilke aktiviteter pengene er brugt til. 2. trin: Indtægterne til generel ledelse, hjælpefunktioner, bygningsmæssig drift og finansielle omkostninger, fx tilskud fra Københavns kommune, er fordelt forholdsvist ud på aktiviteterne i forhold til omkostningerne på hovedformål.

Den indtægtsførte bevilling er fordelt efter, at hvert hovedformål bærer en lige andel af underskuddet. Arrangementer, udlejningsvirksomhed og dekorations- og kostumeproduktion giver overskud og har derfor ikke behov for bevilling.

1.3.2 Opgaver og ressourcer: uddybende oplysninger

Bevillingen betragtes som en fælles ressource og fordeles ikke direkte på hovedformål inden for året. Budgettet for Det Kongelige Teater i 2012 blev lagt med det mål, at der skal være balance i økonomien i 2015. Der blev budgetteret med et underskud på 12,3 mio.kr. i 2012. Reduktionen i bevillingen i fireårsperioden 2012-2015 betød, at teatret gennemførte en spareplan primo 2012 på tværs af hele teatret. Blandt andet derfor fordeles underskuddet procentmæssigt ligeligt mellem hovedformålene, da det budgetterede underskud ikke kan henføres direkte til et hovedformål. Det Kongelige Teater har i 2012 et underskud på 8,2 mio. kr. jf. tidligere.

Det Kongelige teater går i dybden med nøgletal for teatrets opgaver i kapitel 2, som en del af vurdering og analyse af opfyldelsen af teatrets strategiske mål.

1.3.3 Redegørelse for reservation

Der er ingen reserveret bevilling i 2012.

1.4 ADMINISTREREDE UDGIFTER OG INDTÆGTER

Regnskabet på konto § 21.23.73. Nyt Skuespilhus er afsluttet. En række mindre bygningsarbejder blev gennemført i 2012. Primo 2013 kom den endelig godkendte revisionsrapport fra EU, så projektet kan betragtes som afsluttet. Regnskabet for hele projektet kan ses i afsnit 3.7.

Det var forventet, at en del af Kvæsthusgrunden ved Skuespilhuset ville blive solgt fra i 2012. Indtægten skulle jf. Akt 82 af 24. februar 2011 og Det Kongelige Teaters årsrapport for 2011, optages på konto § 21.23.75. Statslige arbejder på Kvæsthusmolen i 2012. Salg af grunden afventer på grund af usikkerhed om den præcise størrelse af arealet og dermed, hvor skellet mellem parkeringsanlægget og den resterende grund skal drages. Dette spørgsmål ventes afklaret i løbet af 2013, hvor en indtægtsbevilling og en udgiftsbevilling på 20 mio.kr. vil blive optaget på forslag til lov om tillægsbevilling for 2013.

1.5 FORVENTNINGER TIL KOMMENDE ÅR

Teatrets økonomiske ramme er fastlagt efter fireårsaftalen for perioden 2012-2015. For at overholde den økonomiske ramme har Det Kongelige Teater reduceret i aktiviteten og i antal årsværk i forhold til den foregående fireårsaftale for perioden 2008-2011. Det Kongelige Teaters bevilling er fastlagt i fireårsaftalen og er faldende over aftaleperioden. Se tabel 3.

Tabel 3. Økonomiske rammer for Det Kongelige Teater i perioden 2013-2015 samt regnskab for 2011 og 2012

Mio. kr.	2011 Regnskab (2011- prinsniveau)	2012 Regnskab (2012- prinsniveau)	2013 overslag (2013- prinsniveau)	2014 overslag (2013- prinsniveau)	2015 overslag (2013- prinsniveau)
Driftsindtægter					
Bevilling	-562,1	-534,8	-531,0	-526	-522
Andre driftsindtægter	-292,9	-240,1	-267,8	-229	-221
Driftsomkostninger					
Driftsomkostninger	770,4	726,5	733,9	698	687
Finansielle poster	55,5	56,6	56,9	57	57
Ekstraordinære poster	0,0	0,0	0,0	0	0
Året resultat	-29,0	8,2	-8,0	0	0
Opsparing ultimo året	0,5	-7,7	0,3	0	0

Selvom en stor del af teatrets omkostninger er bundet til bygningsmassen og ikke er umiddelbart variable, og selvom teatrets variable omkostninger er knyttet til de enkelte produktioner, viser ovenstående tabel, at teatret forventer at bringe økonomien i balance med udgangen af 2013. Der er efter fireårsaftalens indgåelse gennemført en robust spareplan, hvor teatret i 2012 har reduceret antal årsværk med 70 stillinger og antal forestillinger med 185. Spareplanen kompenserer både for den faldende bevilling samt de faldende billetindtægter som følge af aktivitetsnedgangen. Besparelserne som følge af denne spareplan vil først slå fuldt igennem i 2013.

Det er aftalt med Kulturministeriet i forlængelse af fireårsaftalen, at Det Kongelige Teater fraflytter bygningen August Bournonvilles passage nr. 1 med udgangen af 2013. Det betyder, at teatret sparer omkostninger til bygningsdrift. Disse besparelser bidrager til delvist finansiering af flytning fra bygningen og afskrivninger som følge af etablering af nye kontorlokaler i teatrets øvrige bygninger.

Inden for den økonomiske ramme i fireårsaftalen 2012-2015 er det et centralt mål for Det Kongelige Teater fortsat at levere forestillinger af høj kvalitet til et bredt publikum. Teatret har igangsat en række projekter, hvor det er ambitionen i de kommende år igen at øge antallet af forestillinger, variationen heri, biograf- og TV samarbejde samt nye og også gratis aktiviteter og dermed øge såvel publikumstallet som antallet af danskere, der i øvrigt får glæde af Det Kongelige Teater.

Fremtiden for teateret skal byde på en yderligere åbning af husene med mere aktivitet i foyererne. Udover kunst og kultur vil der være andre arrangementer, fx juleaktiviteter, så både de særligt interesserede og de tilfældigt forbigående kan få glæde af de unikke teaterhuse. Det har der været gode erfaringer med i 2012.

Samlet skal de nye aktiviteter og nye satsninger samt fastholdelse af det høje kunstneriske niveau sikre, at teateret styrkes både kunstnerisk og i publikums bevidsthed. Dermed skal teatret henvende sig til stadig flere danskere. Den opstramning og effektivisering af teatrets drift, der er gennemført i 2012, giver et godt udgangspunkt for fortsat at skabe musik, opera, ballet og skuespil af høj kvalitet til glæde for et stort publikum. Det Kongelige Teater skal fortsat være det sted i Danmark, hvor man kan få de store unikke teateroplevelser.

I balletten kan det nævnes, at Corpus blev etableret i 2012 som et kompagni i balletkompagniet og bygger på en demokratisk proces. Corpus havde sin første optræden i december 2012. I

2013 vil kompagniet i højere grad finde og skabe sin identitet samt opføre flere forestillinger på de store scener og små eksperimenter.

Balletten samarbejder med sponsorafdelingen på at finde finansiering til en huskoreograf der kan været med til at udvikle ballettens forestillinger og sikre et højt kunstnerisk niveau. I balletten arbejdes der også med en turnéstrategi og et Friendskoncept, der vil blive udviklet i kommende sæson. Via Friendskonceptet i USA har Balletten mulighed for delvis finansiering af internationale turneer og vil dermed kunne øge antal titler samt sikre en variation i repertoiret, der er med til at sikre høj kunstnerisk kvalitet.

Et storstilet byggeprojekt blev indledt på Kvæsthuspladsen omkring Skuespilhuset. Det forventes at stå færdigt i 2015. Til den tid vil Kvæsthusmolen være forandret til et attraktivt byrum med muligheder for en mangfoldighed af aktiviteter af kulturel karakter med tilhørende underjordisk parkeringsanlæg. Og Sankt Annæ Plads vil have fået et løft til glæde for både teateret, naboer og alle københavnere og besøgende. Men i de kommende par år bliver adgangsforholdene for vores publikum meget besværlige.

I 2013 forventes antal aktiviteter og tilskuere at stige blandt andet på grund af titlen Robin Hood i Dyrehaven (i sommeren 2013).

Ledelsen på teatret går de resterende 3 år af fireårsaftalen i møde med forventning om at opfylde målene i aftalen og overholde de økonomiske rammer.

2 MÅLRAPPORTERING

Rammerne for Det Kongelige Teaters mål er fastlagt i den politiske aftale om Det Kongelige Teater for perioden 2012-2015. Teatrets ledelse har formuleret en strategiplan, planen er udmøntet i Handlingsplan 2012-2015 for Det Kongelige Teater fremlagt af bestyrelsen ultimo 2012. I teatrets afrapportering for 2012 suppleres handlingsplanen af en række nøgletal og indikatorer.

2.1 MÅLRAPPORTERINGENS 1. DEL: SKEMATISK OVERSIGT

I dette afsnit sættes resultaterne for 2012 op mod teatrets mål. Her følger den skematiske oversigt over opfyldelsen af målene for 2012. Opstillingen i tabel 5 tager udgangspunkt i rammeaftale 2013-2015 for Det Kongelige Teater, som er indgået mellem Det Kongelige Teater og Kulturministeriet som udmøntning af den politiske aftale om Det Kongelige Teater medio marts 2013.

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Hovedformål	Mål	Særlige afrapporteringskrav	Resultat i 2012
Opsætte og opføre: - Skuespil - Opera - Ballet - Koncert	Fastholdelse af det høje kunstneriske niveau.		Opfyldt
	Opretholdelse af et aktivitetsniveau, som muliggør en fortsat udvikling af de kunstneriske ensembler.		Opfyldt
	Fastholdelse af variation og udvikling igennem et fortsat højt antal produktioner og nyproduktioner.		Opfyldt
	Fastholde publikumstilstrømningen på et fortsat højt niveau.	Afsnit 2.2.1.4	Delvist opfyldt
	Bringe Det Kongelige Teaters kunst ud til flere forskellige målgrupper.		Opfyldt
	Opretholdelse af turneaktivitet.	Afsnit 2.2.1.6	Opfyldt
Uddannelser: - Balletdansere - Operasangere	Samarbejde med vækstlaget indenfor dansk scenekunst	Afsnit 2.2.2.1	Opfyldt
	Samarbejde med de kunstneriske uddannelser.		Opfyldt
	Sikre vækstlaget indenfor klassisk ballet i Danmark.		Opfyldt
	Sikre vækstlaget indenfor operasang i Danmark.		Opfyldt
Arrangementer, udlejningsvirksomhed	Effektivisere udnyttelsen af kapaciteten på teatrets scener til arrangementer og udlejningsvirksomhed.	Afsnit 2.2.3.1	Opfyldt
Dekorations- og kostumeproduktion	Effektivisere udnyttelsen af teatrets produktionsfaciliteter.	Afsnit 2.2.4.1	Opfyldt

Målopfyldelsen vurderes som tilfredsstillende.

2.2 MÅLRAPPORTERINGENS 2. DEL: UDDYBENDE ANALYSER OG VURDERINGER

Det Kongelige Teater vurderer, at målene samlet set var opfyldt i 2012. Teatret har i 2012 opført skuespil-, opera- og balletforestillinger både på egne scener i København og på turne rundt i landet. Uddannelserne til henholdsvis operasanger og balletdanser blev gennemført. Der har i 2012 været rundvisninger, spisearrangementer og flere aktiviteter, der tiltrækker et bredere publikum. Der har været et stærkt samarbejde med fonde og erhvervsliv. Der blev produceret scenografi til to eksterne produktioner. I de følgende afsnit bliver disse resultater uddybet og begrundet med indikatorer, aktiviteter og nøgletal.

I fireårsaftalen er der mål som teatret arbejder på at opfylde i løbet af aftaleperioden, men som ikke kan være opfyldt allerede første år.

2.2.1 Opsætte og opføre: Skuespil, opera, ballet og koncert

Der er en lang række nøgletal og indikatorer tilknyttet hovedformålet at opsætte og opføre skuespil, opera, ballet og koncerter, derfor følger en række dokumenterede beskrivelser og vurderinger inddelt i flere underafsnit svarende til målene i den skematiske oversigt.

2.2.1.1 Det høje kunstneriske niveau

Indenfor hver af de tre kunstarter var der forskellige metoder til at opnå høj kunstnerisk kvalitet i 2012.

Overordnet har teatret i 2012 opretholdt en variation i titler med egne ensembler, som var med til at udfordre de udøvende kunstnere og dermed sikre et fortsat højt kunstnerisk niveau.

Tabel 5: Titler med egne ensembler

Antal	Titler med egne ensembler	
	2011	2012
Variation		
Skuespil, Store Scene	6	5
Skuespil, Små Scener	5	6
Opera	9	9
Ballet	9	10
Titler i alt	29	30

I regi af Skuespillet har der været opført fire premierer plus en repremiere på Store Scene, der favnede fra Shakespeare over til ny dansk dramatik. Herudover var der en lang række opsætninger på de mindre scener, der favnede den nyeste internationale dramatik, det eksperimenterende politiske drama, markante nutidstolkninger af klassiske værker, formeksperimenter og også hér betydende ny, dansk dramatik.

Operaen havde i 2012 i sit repertoire haft fokus på tradition og nyskabelse. Det gælder lige fra repremieren på Verdis La Traviata til nyskabelsen af Händels oratorium Messias som høj dramatisk scenekunst. Den høje kunstneriske kvalitet blev blandt andet vist i operaproduktioner som Glucks Alceste under musikalsk ledelse af Lars Ulrik Mortensen med ensemblet Concerto Copenhagen, i repremieren på Kasper Holtens iscenesættelse af Strauss' Kvinden uden skygge, Keith Warners premiere på Wagners Parsifal samt premieren på Janaceks Den Fiffige Lille Ræv med Francisco Negrin og Es Devlin som det kunstneriske teams spydspids. Operaen coproducerede med følgende huse: Festival d'Aix en Provence/Wiener Staatsoper, Cantiere Internazionale d'Arte Montepulciano samt Vlaamse Opera.

Balletten viste i 2012 høj kunstnerisk kvalitet og store spektakulære forestillinger med eksempelvis: Kameliadamen, La Bayadere, Tornerose, Den Gyldne Hane m.fl. Kompagniet Corpus blev etableret i 2012 og havde sin første optræden i december. Balletten har i 2012 fået de første aftaler i hus med udenlandske lærere fra henholdsvis Tyskland og USA samt

instruktører til planlagte forestillinger. De første spadestik i forhold til co-produktioner i fremtiden er taget, og en aftale om udveksling af en dansk og en amerikansk danser blev indgået.

Udover de mål og vurderinger, der tager udgangspunkt internt på Det Kongelige Teater, bliver den eksterne vurdering af kvaliteten af teatrets forestillinger analyseret ved udgangen af sæsonen. Kvaliteten bliver vurderet fra to sider henholdsvis anmelderne og publikum, men begge på en skala fra 1 til 10.

Ved analyse af anmeldelser i sæsonen 2011/2012 blev der udarbejdet et anmelderindeks, der vurderer helhedsindtrykket i anmeldelserne til 8,0. Det var den samme vurdering som for sæson 2010/2011. Indeksering af anmeldelserne bliver foretaget af eksterne, så vurderingen ikke bliver præget af teatrets interne kendskab til produktionerne. Der er tale om en tekstanalyse med en vurdering af positive og negative ord.

Publikums vurdering af kvaliteten af Det Kongelige Teaters forestillinger bliver indsamlet ved udsendelse af spørgeskemaer til kunder på 5 udvalgte titler til henholdsvis Ballet, Skuespil og Opera. Spørgeskemaerne indeholder en lang række spørgsmål der afdækker kvaliteten i forskellige dele af produktionen, som eksempler kan nævnes kunstneres præstationer, scenografi og kostumer. Publikum bliver blandt andet spurgt til deres vurdering af kvaliteten af kunstarten generelt på teatret. I sæson 2011/2012 vurderede publikum kvaliteten af kunstarterne generelt til 6,2 for Skuespil, 6,6 for Opera og 7,0 for Ballet. Ballet holdt niveauet fra sæson 2010/2011, mens niveauet for Skuespil og Opera faldet med 0,2.

Teatret vurderer, at målet om at fastholde det høje kunstneriske niveau var nået.

2.2.1.2 Aktivitetsniveau

Det Kongelige Teaters aktiviteter kan inddeles i fire kategorier: 1. Ordinære forestillinger på de faste scener med teatrets egne ensembler; 2. Mindre forestillinger i teatrets øvrige lokaler samt gæstespil, hvor aktiviteten kan henføres til en af de fire kunstarter; 3. Turneforestillinger; 4. Øvrige aktiviteter, herunder operaakademiet og balletskolens arrangementer samt erhvervsarrangementer og aktiviteten på Ofelia Beach.

I nedenstående til tabel er vist, hvordan antal forestillinger og aktiviteter på teatret fordeles sig på kunstarterne (kategori 1 og 2) samt på turne og øvrige aktiviteter.

Tabel 6: Aktiviteter

Antal	Aktiviteter	
	2011	2012
Volume		
Skuespil	421	329
Opera	179	111
Ballet	116	100
Koncert	40	31
I alt på scenerne i København	756	571
Turne	97	75
Øvrige aktiviteter inkl. gratis arrangementer	229	427
I alt inkl. turne og øvrige aktiviteter	1.082	1.073

I 2012 var der 1.073 aktiviteter i alt. Dog var antallet af forestillinger på scenerne i København i 2012 markant lavere end i 2011. Reduktionen i antal aktiviteter var en del af spareplanen gennemført primo 2012, men der har været fokus på at gennemføre mindre og ofte gratis arrangementer blandt andet i foyererne og på Ofelia Beach.

Det Kongelige Teater gennemførte i 2012 571 forestillinger inden for kunstarterne. I forhold til 2011 var det et fald på ca. 185 forestillinger, hvilket primært skyldes, at antal forestillinger blev reduceret som et led i spareplanen. Teatret betragter målet om opretholdelse af et aktivitetsniveau, som muliggør en fortsat udvikling af de kunstneriske ensembler, som opfyldt. Antal forestillinger var acceptabel i 2012, det skal dog bemærkes, at aktivitetsniveauet ikke var blevet realiseret uden anselige sponsorater.

2.2.1.3 Variation og udvikling

Det Kongelige Teaters mål om fastholdelse af variation og udvikling nås igennem et fortsat højt antal produktioner og nyproduktioner.

Fornyelsen og variationen i repertoiret viser sig i antallet af nyproduktioner og værker. Vægtningen mellem antallet af nyproduktioner, titler og forestillinger skal ses i sammenhæng med de kunstneriske målsætninger for repertoiret, kapaciteten på scener og værksteder samt de økonomiske rammer.

2012 har været et år med 82 titler, hvor af 33 var nyproduktioner (se nedenstående tabel). Sammenlignes med tal for 2011 var der en mindre variation i repertoiret i 2012. Variationen i 2012 var på et niveau, hvor Det Kongelige Teater vurderer, at der blev udbudt et varieret repertoire.

Tabel 7: Titler og nyproduktioner

Antal	Titler		Nyproduktioner	
	2011	2012	2011	2012
Variation				
Skuespil	28	30	13	11
Opera	19	16	5	7
Ballet	15	14	5	4
Koncert	25	19	11	11
Turne		3	-	-
I alt	88	82	34	33

Skuespillet havde en fremgang i antal titler på to, men der var tale om mindre events i regi af eventministeriet, de ordinære titler var 14 både i 2012 og 2011. Operaen havde i 2012 færre gæstespil end i 2011, hvilket var årsagen til faldet på 3 titler. Balletten havde i 2012 et gæstespil mindre end i 2011, hvilket var årsagen til faldet. Det Kongelige Teater vurderer, at niveauet for ordinære titler i 2012 var tilfredsstillende, for at teatret fortsat har et højt kunstnerisk niveau.

Fornyelsen i repertoiret var konkretiseret med 33 nyproduktioner i 2012. Vægtningen mellem flere eller færre nyproduktioner eller repremierer afhænger af kunstneriske vurderinger, publikums interesse og teatrets økonomiske rammer. Det er ikke hensigtsmæssigt, at antallet af nyproduktioner falder, fordi det indskrænker fremtidige muligheder for sammensætning af repertoire. Sammenlignet med 2011 var antal nyproduktioner i 2012 på samme niveau.

Det Kongelige Teater vurderer, at der har været en tilstrækkelig variation i repertoiret i 2012 til at opretholde et repertoireteater de kommende år.

2.2.1.4 Publikumstilstrømning

De 1.073 forestillinger og aktiviteter blev i 2012 overværet af 548.000 tilskuere, hvoraf skønsmæssigt 21.000 tilskuere kom til friluftssarrangementerne på Rosenborg og Skamlingsbanken. Der var 84.000 færre tilskuere til teatrets forestillinger og aktiviteter i 2012 sammenlignet med 2011. Udviklingen i antal tilskuere til forestillinger på scenerne i København var 115.000 færre tilskuere fra 2011 til 2012.

Tabel 8: Publikum

Antal	Publikum	
	2011	2012
Volume		
Skuespil	125.605	88.988
Opera	176.166	117.784
Ballet	115.743	100.237
Koncert	24.395	20.331
I alt på scenerne i København	441.909	327.340
Turne	93.143	56.196
Øvrige aktiviteter inkl. gratis arrangementer	96.448	164.342
I alt inkl. turne og øvrige aktiviteter	631.500	547.878

Det var forventet, at antal tilskuere ville være faldende til et niveau på 507.000 tilskuere, der var dog færre tilskuere til teatrets opførelser på egne scener, men flere tilskuere til øvrige aktiviteter end forventet. Da antallet af forestillinger blev reduceret, som følge af sparplanen, der blev gennemført med indgangen til 2012, forventede teatret også en nedgang i antal tilskuere.

Det Kongelige Teater opstiller hvert år et nøgletal for sædebelægning, der viser hvor mange tilskuere, der var i forhold til kapaciteten af udbudte sæder. I 2012 var udnyttelsen af kapaciteten til teatrets ordinære forestillinger på niveau med 2011 (se nedenstående tabel). Det var ventet, at der ville være en lille stigning i sædebelægningen for 2012, fordi publikum ville fordele sig på færre forestillinger. Det har i 2012 ikke været muligt at fastholde niveauet fra 2011 for antal tilskuere. Teatret anser, at det var det lavere udbud af titler og forestillinger, der var årsag til faldet i antal tilskuere.

Tabel 9: Sædebelægning

Procent	Sædebelægning	
	2011	2012
Nøgletal for forestillinger på egne scener		
Skuespil	80%	72%
Opera	76%	78%
Ballet	81%	80%
Koncert	63%	71%
I alt	78%	77%

Teatret vurderer, at målet om fastholdelse af publikumstilstrømningen var delvist opfyldt i 2012, fordi sædebelægningen var stabil, men publikumstilstrømningen faldt.

2.2.1.5 Kunst ud til flere forskellige målgrupper

Med resultatmålet om at bringe Det Kongelige Teaters kunst ud til flere forskellige målgrupper arbejdes der på, at flere i Danmark kender til eller har været i berøring med teatret.

For teatrets abonnenter arbejdes der i fireårsaftalen på at fastholde niveauet fra 2012 på 4.400. Der vil løbende ske en udvikling i abonnementsprogrammet.

Teatret vil i fireårsaftalen øge antallet af børn og unge i teatret fra et niveau i 2012 på 59.000, til et niveau på 65.000 i 2015. Der var en stigning i antal børn og unge i teatret fra 2011 til 2012 på 3.000.

Der blev i 2012 indgået en sponsoraftale, der har gjort, at teatret kan igangsætte en række projekter rettet mod nye publikumsgrupper, og som vil søge at skabe større mangfoldighed i det publikum, der benytter sig af Det Kongelige Teater. Disse projekter går under fællesbetegnelsen Outreach.

Teatret har også i 2012 søgt at tiltrække nye og give eksisterende publikum en totaloplevelse ved at tilbyde rundvisninger, spisearrangementer med videre, primært i tilknytning til forestillingerne. I 2012 blev der gennemført rundvisninger med 31.500 gæster.

Teatret vurderer, at målet var opfyldt i 2012 med igangsættelse af ovenstående aktiviteter og projekter.

2.2.1.6 Turneaktivitet

Det Kongelige Teater har været på turne rundt i landet til 41 byer og Balletten opførte i Paris Bournonville balletten Napoli. Den internationale turne i 2012 var et tegn på at balletkompagniet på Det Kongelige Teater har et højt internationalt niveau. International turne er med til at sikre variationen i balletrepertoiret, og muliggør en fortsat udvikling af kompagniet. Der blev i alt gennemført 75 forestillinger på turne (se nedenstående tabel).

Tabel 10: Turneforestillinger

Antal	Forestillinger	
	2011	2012
Nationale turneforestillinger	66	69
Internationale turneforestillinger	31	6
I alt turneforestillinger	97	75

Det ses af tabellen, at antal nationale turneforestillinger i 2012 var på niveau med 2011. Teatret vurderer, at målet om opretholdelse af turneaktiviteten var opfyldt i 2012.

2.2.2 Uddannelser: Balletdansere og operasangere

Det Kongelige Teater vurderer, at målene vedrørende uddannelser var opfyldt i 2012. Vurderinger for de enkelte mål følger.

2.2.2.1 Samarbejde med vækstlaget indenfor dansk scenekunst

Det Kongelige Teater har i 2012 samarbejdet med vækstlaget indenfor dansk scenekunst. Teatret har til fulde opfyldt målet.

Der blev indgået kontrakt med Aveny-T om opførelse af Det Kongelige Teaters Reumert prisvindende skuespil "Hvis Dette er et menneske". Målrettet mod børn har der været et særligt berømt belgisk børnegæstepil på besøg, ligesom flere danske børnegæstepil igen har været på besøg.

Teatret har indledt samarbejde med Cowbell Music ultimo 2012. Endvidere forhandler teatret løbende med musikfestivaler om deltagelse i disse, og ikke mindst blev der i 2012 indledt et nyt samarbejde med Århus Festuge i forhold til september 2013.

2.2.2.2 Samarbejde med de kunstneriske uddannelser

I samarbejde med Statens Scenekunstscole og teaterbranchen har Det Kongelige Teater været vært for to 2-dages workshops med instruktør Catherine Poher som kurator i objektteater med den gæstende kunstner fra Belgien, Agnès Limbos.

Teatret har etableret en fast aftale med Statens Teaterskole om et tilbagevendende besøg i efteråret, hvor deres præsentationsforestilling vises på Lille scene i Skuespilhuset. I 2012 var det titlen DNA, der blev opført. I forbindelse med opførelserne er der tæt samarbejde med det tekniske personale og den kunstneriske afdeling.

Teatret har desuden løbende skuespilstuderende i praktik. I 2012 var der en elev på Lulu.

Det Kongelige Teater var også vært for et arrangement i november, hvor elever fra de kunstneriske uddannelser viste projekter på tværs af kunstneriske fagområder (som billedkunst, film, scenekunst og musik) på Det Kongelige Teaters Gamle Scene.

Operaakademiet havde i 2012 fortsat et godt fagligt samarbejde med Det Kongelige Danske Musikkonservatorium.

2.2.2.3 Sikre vækstlaget indenfor klassisk ballet i Danmark

I juni 2012 afsluttede Balletskolen på Kongens Nytorv første år med indskolingsforløb. Der afholdes optagelsesprøver rundt i hele landet med henblik på at nå talenter fra provinsen. Der arbejdes kontinuerligt på certificering af talentcentre, og der var med udgangen af 2012 tre talentcentre og to satellit skoler. Samarbejdet med talentcentrene udvikles løbende. Et talentcenter er en danseskole, der er blåstemplet af Den Kongelige Balletskole, hvilket betyder, at der er balletundervisere på højt niveau.

Der var i 2012 125 elever på balletskolerne på Kongens Nytorv, Odense og Holstebro.

2.2.2.4 Sikre vækstlaget indenfor operasang i Danmark

Operaakademiet havde i 2012 et tæt samarbejde med Det Kongelige Danske Musikkonservatorium. Der var udveksling af lærer, og fag blev gennemført på tværs af institutionerne. Der blev gennemført to operakoncerter på Gamle Scene i samarbejde med Det Kongelige Danske Musikkonservatoriums Symfoniorkester. Fire operaforestillinger på Takkelloftet, Mozarts Don Giovanni, blev sat op i samarbejde med blæserstuderende fra Det Kongelige Danske Musikkonservatorium.

Der var i 2012 18 elever på Operaakademiet.

2.2.3 Arrangementer, udlejningsvirksomhed

2.2.3.1 Udnyttelsen af kapaciteten på teatrets scener til arrangementer og udlejningsvirksomhed

Det Kongelige Teater har i 2012 udlejet scener til eksterne arrangementer som Zulu comedy, Sustania Awards samt Copenhagen Jazzfestival.

Teatret havde i 2012 et godt samarbejde med fonde og erhvervsliv til gavn og udvikling for både teatret og dets samarbejdspartnere. Her kan nævnes Kongeligt ledelsesakademi. Kongeligt ledelsesakademi træner ledere fra alle grene af erhvervslivet og den offentlige sektor i at styrke deres gennemslagskraft. Akademiets formel for succes er de dygtigste ledelsescoaches og performere. Det Kongelige Teater udbyder kurserne i samarbejde med konsulentvirksomheden Kraft & Partner.

Udnyttelsen af kapaciteten på teatrets tre scener for sæson 2011-2012 fremgår af nedenstående tabel vedr. antal dage med aktiviteter på scenerne.

Tabel 11: Udnyttelse af scenekapacitet

Procent	Kapacitets- udnyttelse 2011/2012
Gamle Scene	82%
Operaen, Store Scene	71%
Skuespilhuset, Store Scene	85%
Små scener	73%
I alt	76%

2.2.4 Dekorations- og kostumeproduktion

2.2.4.1 Udnyttelsen af teatrets produktionsfaciliteter

Målet er at optimere udnyttelsen af teatrets produktionskapacitet på værksteder. Det Kongelige Teater havde i 2012 mulighed for at producere hele eller dele af dekorationer og kostumer til andre. Der blev produceret dekorationer til to titler i produktionshuset: Madame Butterfly til Oslo og Nøddeknækken til Tivoli. Disse ekstra produktioner har vist, at teatret er konkurrencedygtigt på levering af produktion for andre teatret.

Der blev i 2012 igangsat en analyse af produktion i Produktionshuset. Dette arbejde vil blive færdiggjort i 2013.

3 REGNSKAB

3.1 ANVENDT REGSKABSPRAKSIS

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Moderniseringsstyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og -bevillinger. Årsrapporten for 2012 er opstillet efter Moderniseringsstyrelsens regnskabsprincipper med følgende afvigelser/specifikationer i forhold til regnskabspraksis.

Værdiansættelsen af produktionsanlæg og maskiner følger som udgangspunkt Moderniseringsstyrelsens procesvejledninger, dog har det været nødvendigt i nogle tilfælde at skønne en anskaffelsesværdi, da det ikke har været muligt at fastslå en objektiv anskaffelses- eller genanskaffelsesværdi. Det gælder især for gruppen af musikinstrumenter. Anlægsaktiver modtaget som donation er aktiveret til en skønnet anskaffelsespris eller vurderingspris. Afskrivninger finansieret ved donation neutraliseres.

Anlægsaktiver, der er indkøbt til direkte brug i teatrets forestillinger, aktiveres ikke men driftsføres direkte. Baggrunden for dette er et ønske om forsigtighed, da der ikke er sikkerhed for, at den givne forestilling sættes op igen, og i givet fald hvornår afskrivningen kan finde sted. Dermed kan en aktivering ikke foretages.

Indtægter og omkostninger til forestillinger periodiseres til premieretidspunktet.

Desuden bemærkes følgende særlige forhold vedrørende teatrets ejendomsmasse. Alle bygninger ejet af teatret er optaget i balancen, da bygningerne er nødvendige for opfyldelsen af teatrets hovedformål. Bygningerne er indregnet til den offentlige ejendomsvurdering i 2004 med en levetid på 50 år. Teatrets grunde er optaget som særskilte poster, idet der ikke afskrives på grundværdien. Teatertechnisk udstyr som over- og undermaskineri, lys- og lydtekniske installationer på scenerne, brandalarmeringsanlæg, kulisser og orkesterelevatorer samt medhørs- og interne tv-anlæg er optaget som særlige installationer med en levetid på 20 år.

I årsrapportens balance, resultatopgørelse og noter benyttes uddata fra Staten Koncern System (SKS) suppleret med udtræk fra Navision.

Det skal bemærkes, at foruden en årsrapport, udarbejder teatret også en årsberetning, hvor fokus er lagt på forestillingerne.

3.2 RESULTATOPGØRELSE

Tabel 12: Resultatopgørelse

Mio. kr., løbende priser		Regnskab	Regnskab	Budget
note:		2011	2012	2013
Ordinære driftsindtægter				
<i>Indtægtsført bevilling</i>				
	Bevilling	-562,1	-534,8	-531,0
	Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0,0	0,0	0,0
	Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
	Indtægtsført bevilling i alt	-562,1	-534,8	-531,0
3	Salg af varer og tjenesteydelser	-177,5	-134,7	-173,7
	Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
	Gebyrer	0,0	0,0	0,0
	Ordinære driftsindtægter i alt	-739,6	-669,5	-704,7
Ordinære driftsomkostninger				
4	Ændring i lagre	0,0	1,5	0,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>				
5	Husleje	20,2	21,3	22,2
	Forbrugsomkostninger i alt	20,2	21,3	22,2
<i>Personaleomkostninger</i>				
6	Lønninger	435,9	410,1	392,5
	Andre personaleomkostninger	0,3	2,1	0,8
	Pension	52,3	49,0	46,9
7	Lønrefusion	-13,3	-10,8	-10,7
	Personaleomkostninger i alt	475,3	450,4	429,5
8	Af- og nedskrivninger	35,3	36,9	36,7
9	Andre ordinære driftsomkostninger	237,4	215,4	244,4
	Ordinære driftsomkostninger i alt	768,2	725,4	732,9
	Resultat af ordinær drift	28,6	55,9	28,1
Andre driftsposter				
10	Andre driftsindtægter	-115,4	-104,1	-94,1
	Andre driftsomkostninger	2,2	1,2	1,0
	Resultat før finansielle poster	-84,5	-47,1	-64,9
Finansielle poster				
11	Finansielle indtægter	-0,2	-1,3	0,0
12	Finansielle omkostninger	55,7	56,6	56,9
	Resultat før ekstraordinære poster	-29,0	8,2	-8,0
Ekstraordinære poster				
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
	Årets resultat	-29,0	8,2	-8,0

Kilde: SKS

I regnskabet for 2012 var Det Kongelige Teaters bevilling på 534,8 mio.kr. Årsagen til den lavere bevilling i 2012 sammenlignet med 2011 var, at bevillingen i 2011 indeholdt 25,5 mio.kr.

tildelt på tillægsbevillingen til nulstilling af teatrets negative overførte overskud. Teatret skal spare de 25,5 mio.kr. over perioden 2012-2015.

Budgettet for 2013 svarer til det grundbudget, der er indlæst i SKS pr. 1. januar 2013. Dette budget vil der blive fulgt op på i rammeredegørelserne i løbet af 2013.

I 'salg af varer og tjenesteydelser' indgår teatrets billetindtægter. Der har været et mindre salg i 2012 end i 2011 som følge af nedgangen i antal forestillinger med 185 aktiviteter. Halvdelen af nedgangen skyldes, at skuespillene Lulu og Tilbage til ørkenen har været ramt af aflysninger, den anden halvdel skyldes, at der i 2012 ikke har været opsat en stor operetteforestilling svarerende til My Fair Lady i 2010 og 2011. Forventningen til billetindtægterne for 2013 er højere end for 2012. Årsagen er, at titlen Robin Hood opføres i Dyrehaven i sommeren 2013. Titler opført i Dyrehaven har tidligere betydet et væsentlig højere billetsalg både i 2006 og 2010. Forestillinger i Dyrehaven øger teatrets egenfinansiering, men af hensyn til skoven har teatret ikke lov til at opføre forestillinger i Dyrehaven oftere end hvert tredje år.

De ordinære driftsomkostninger lå i 2012 lavere end i 2011, fordi teatret indarbejdede en spareplan som følge af bevillingsreduktionerne i 2012 og de følgende 3 år. I 2013 forventes udgifterne at være højere som følge af opførelsen af Robin Hood i Dyrehaven, jf. ovenfor. Sammenlignes personaleomkostninger mellem 2012 og 2011 var der et markant fald. Dette skyldes de personale-reduktioner, der har været ultimo 2011/primo 2012. Det forventes, at personale-reduktionerne først er fuldt indfaset i løbet af 2013.

Tabel 13: Resultatdisponering

Mio. kr., løbende priser	<i>Regnskab</i>	<i>Regnskab</i>	<i>Budget</i>
note:	<i>2011</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>
Disponeret til bortfald	0,0	0,0	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0	0,0	0,0
Disponeret udbytte til statskassen	0,0	0,0	0,0
Disponeret til overført overskud	29,0	-8,2	8,0

Kilde: SKS

Resultatet i 2012 viste et underskud på 8,2 mio.kr., og der forventes et overskud på 8,0 mio.kr. i 2013.

Hele årets resultat disponeres til overført overskud (se tabel 7).

3.3 BALANCEN

Tabel 14: Balancen

Aktiver Mio. kr.		Primo	Ultimo	Passiver Mio. kr.		Primo	Ultimo
note:		2012	2012	note:		2012	2012
Anlægsaktiver:				Egenkapital			
1	Immaterielle anlægsaktiver			Reguleret egenkapital		29,8	29,8
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,4	0,3	(startkapital)			
	Erhvervede koncessions, patenter, licenser m.v.	0,6	0,1	Opskrivninger		0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	1,0	Reserveret egenkapital		0,0	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	1,0	1,5	Bortfald af årets resultat		0,0	0,0
2	Materielle anlægsaktiver			Udbytte til staten		0,0	0,0
	Grunde, arealer og bygninger	2.672,8	2.594,0	Overført overskud		0,5	-7,7
	Infrastruktur	0,0	0,0	Egenkapital i alt		30,3	22,1
	Transportmateriel	1,3	1,0	16 Hensatte forpligtelser		0,3	2,8
	Produktionsanlæg og maskiner	70,2	68,8	Langfristede gældsposter			
	Inventar og IT-udstyr	9,1	8,3	FF4 Langfristet gæld		1.154,6	1.122,6
	Igangværende arbejder for egen regning	1,4	12,7	FF6 Bygge og IT-kredit		0,0	0,0
	Materielle anlægsaktiver i alt	2.754,8	2.684,7	Donationer		1.617,0	1.558,9
	Statsforskrivning	29,8	29,8	17 Prioritetsgæld		0,1	0,1
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	Anden langfristet gæld		0,0	0,0
Finansielle anlægsaktiver i alt		29,8	29,8	Langfristet gæld i alt		2.771,8	2.681,6
Anlægsaktiver i alt		2.785,6	2.716,0	Kortfristede gældsposter			
Omsætningsaktiver:				Leverandører af varer og		82,9	110,0
13	Varebeholdning	2,9	1,5	18 tjenesteydelser			
	Tilgodehavender	47,0	22,4	19 Anden kortfristet gæld		1,9	8,0
14	Værdipapirer	0,0	0,0	20 Skyldige feriepenge		50,9	53,6
	Likvide beholdninger			Reserveret bevilling		0,0	0,0
	FF5 Uforrentet konto	73,5	88,9	Igangværende arbejder for fremmed regning		6,7	0,9
	FF7 Finansieringskonto	31,9	49,0	Periodeafgrænsningsposter		1,0	10,1
	Andre likvider	5,1	11,4	Kortfristet gæld i alt		143,6	182,5
15 Likvide beholdninger i alt		110,5	149,3	Gæld i alt		2.915,4	2.864,2
Omsætningsaktiver i alt		160,4	173,1	Passiver i alt		2.946,0	2.889,1
Aktiver i alt		2.946,0	2.889,1				

Kilde: SKS

Ændringen over året for aktiverne: Faldet i grunde, arealer og bygninger på ca. 80 mio.kr. skyldes primært afskrivninger (ca. 59,0 mio.kr.). Herudover kommer 28,0 mio.kr. i afgang af aktiver, idet en gennemgang af aktiverne betød, at anlæg blev teknisk solgt, fx overmaskineri på Gamle Scene for 10,7 mio.kr.

Stigning i værdien af igangværende arbejder for egen regning skyldes renovering af tag på gamle scene.

For materielle anlægsaktiver skal nævnes, at der i 2012 blev gennemført en straks afskrivning af donerede anlæg med en regnskabsmæssig værdi på under 1,0 mio.kr.

Ændringerne under omsætningsaktiver skyldes primært, at der var flere billetindtægter solgt i 2012 til forårssæsonen 2013 end tilsvarende året før. Der blev i 2012 bogført tekniske korrektioner mellem tilgodehavender og FF7 finansieringskonto.

Ændringen i kortfristede gældsposter kan forklares med flere billetindtægter til 2013 som ovenfor beskrevet samt periodiseringer mellem årene 2012 og 2013. De øgede periodiseringer skyldes repertoireplanlægningen, herunder hvornår de store titler har premiere.

3.4 EGENKAPITALFORKLARING

Tabel 15: Egenkapitalforklaring

Mio. kr., løbende priser	2011	2012
note:		
Egenkapital primo R-året	1,3	30,3
Startkapital primo	29,8	29,8
+Ændring i startkapital	0,0	0,0
Startkapital ultimo	29,8	29,8
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+Ændringer i opskrivninger	0,0	0,0
Opskrivninger ultimo	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	-28,5	0,5
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+Overført fra årets resultat	29,0	-8,2
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	0,5	-7,7
Egenkapital ultimo R-året	30,3	22,1

Kilde: SKS

3.5 OPFØLGNING PÅ LIKVIDITETSORDNINGEN

Tabel 16: Udnyttelse af låneramme

Mio. kr., løbende priser	2012
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2012	1.127,3
Låneramme pr. 31. december 2012	1.303,8
Udnyttelsesgrad i procent	86,5%

Kilde: SKS

Teatret har i hele året 2012 ligget under en udnyttelsesgrad på 100%. Teatret afgav 50 mio.kr. af lånerammen til Kulturministeriet på tillægsbevillingsloven for 2012.

3.6 OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

Det Kongelige Teater er en statsvirksomhed og er dermed ikke underlagt et lønsumsloft.

3.7 BEVILLINGSREGNSKABET

Tabel 17: Bevillingsregnskab (§ 21.23.01.)

Mio. kr., løbende priser	Regnskab 2011	Grundbudget 2012	Regnskab 2012	Difference	Budget 2013
Nettoudgiftsbevilling	-562,1	-535,8	-534,8	-1,0	-531,0
Nettoforbrug af reservation	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Indtægter	-293,1	-235,3	-240,1	4,9	-267,8
Indtægter i alt	-855,2	-771,1	-774,9	3,9	-798,8
Udgifter	826,2	783,3	783,1	0,2	790,8
Årets resultat	-29,0	12,3	8,2	4,1	-8,0

Kilde: SKS

Afvigelserne i tabellen viser, at der i 2012 har været en indkøbsbesparelse på 1,0 mio.kr. på bevillingen, der har været øgede indtægter, blandt andet fra kommercielle aktiviteter samt 2,5 mio.kr. på tilbagebetaling af moms fra repræsentationsomkostninger til arrangementer med eksterne gæster.

Regnskabet på konto § 21.23.73. Nyt Skuespilhus blev afsluttet ses af nedenstående tabel. I 2012 blev anvendt 0,3 mio.kr. Det betyder, at bevillinger på kontoen er forbrugt. Opførelsen af Skuespilhuset forløb planmæssigt, og Skuespilhuset blev åbnet som planlagt Byggeriet blev gennemført inden for den afsatte bevilling. Regnskabet har først kunne afsluttes i 2012, fordi der blev ydet EU-tilskud til et projekt vedr. genindvinding af varme fra vand i havnebassinet. Først efter EU's revision af projektet og det sidste af EU-bevillingen blev udbetalt, blev de sidste 300 t.kr. af den statslige bevilling anvendt på færdiggørelse af trappearealer.

Tabel 18: Afsluttede anlægsprojekter

Mio. kr.			Forventet afslutning ved byggestart	Faktisk afslutnings- tidspunkt	Oprindelig godkendt budgetter totaludgift	Faktisk Totaludgift	Bevilling modtaget
Anlægsprojekt	Senest forelagt	Byggestart					
§ 21.23.73. Nyt Skuespilhus på Kvæsthusbroen	25-10-2005	2003	2006/07	2012	759,4	759,4	759,4

Skuespilhuset og arkitekterne bag har modtaget priser for bygningen. Nordisk Lyspris 2008 gik til Skuespilhuset, som tidligere i 2008 modtog Den Danske Lyspris. Skuespilhuset tildelte prisen for en belysning, som underbygger arkitekturen samtidig med at den kommunikerer det specielle liv og den magi, som er karakteristisk for et teater. Bæredygtig Beton Prisen 2009 gik også til Skuespilhuset, fordi bygningen har dæk af termoaktive betonelementer, der lagrer overskudsvarme fra lys og tilskuere, og som både bruges til opvarmning og køling med havvand. Det sparer 30 procent på varmeregningen og hele 75 procent på energiforbruget til køling. Desuden blev der brugt grøn beton med et lavere indhold af cement til de indvendige konstruktioner, hvilket reducerer betonens CO₂-bidrag. En meget håndfast form for bæredygtighed opnås i øvrigt med skråtstillede betonpæle, der sørger for fast grund under den del af bygningen, der er bygget på vandsiden af den gamle kaj. Herudover blev Lundgaard & Tranberg Arkitekterne i 2008 hædret med prisen Årets Arne for "Guld/Sort/Grøn Trilogien" – Tietgenkollegiet, Skuespilhuset og SEB Bank – tre nye landmarks, der har været med til at højne arkitekturen i København.

Gennemførelsen af byggeriet af Skuespilhuset vurderes som tilfredsstillende.

Udgifts- og indtægtsbevilling på konto § 21.23.75. Statslige arbejder på Kvæsthusbroen forventes optaget på forslag til lov om tillægsbevilling for 2013, da salget af grunden først forventes gennemført i 2013.

4 PÅTEGNING AF DET SAMLEDE REGNSKAB

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Det Kongelige Teater og Kapel, CVR-nummer 10842255 er ansvarlig for: § 21.23.01. Det Kongelige Teater og Kapel, § 21.23.73. Nyt Skuespilhus og § 21.23.75. Statslige anlægsarbejder på Kvæsthusbroen, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2012.

Påtegning

Der tilkendes hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
2. At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåelse af aftaler og sædvanlig praksis.
3. At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København den 4/4 - 2013

København den 4/4 - 2013

København den 9/4 - 2013


Erik Jacobsen
Teaterchef


Stine Bosse
Bestyrelsesformand


Karoline Prien Kjeldsen
Departementschef

5 BILAG TIL ÅRSRAPPORTEN

Bilag 1: Personale

Årsværk	<i>Regnskab</i> 2010	<i>Regnskab</i> 2011	<i>Regnskab</i> 2012
Fagligt personale	985	957	885
Hjælpefunktioner/administrativt personale	104	104	105
I alt	1.089	1.061	990

6 NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Færdiggjorte udviklings- projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	0,5	1,9	2,3
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2012 (før afskr.)	0,5	1,9	2,3
Tilgang	0,1	0,0	0,1
Afgang	0,0	0,2	0,2
Kostpris pr. 31.12.2012 (før afskr.)	0,6	1,7	2,3
Akk. afskrivninger	0,2	1,6	1,8
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2012	0,2	1,6	1,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012	0,3	0,1	0,5
Årets afskrivninger	0,1	0,3	0,4
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,1	0,3	0,4
Afskrivningsperiode/år	5 år	3 år	

	Udviklings- projekter under opførelse
Primosaldo pr. 1.1 2012	0,0
Tilgang	1,0
Nedskrivninger	0,0
Afgang	0,0
Kostpris pr. 31.12.2012	1,0

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Grund- e, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT- udstyr	I alt
Primobeholdning	3157,7	0,0	100,1	3,1	23,9	3284,8
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2012 (før afskr.)	3157,7	0,0	100,1	3,1	23,9	3284,8
Tilgang	4,0	0,0	4,7	0,0	1,6	10,3
Afgang	28,0	0,0	13,6	0,4	5,9	47,8
Kostpris pr. 31.12.2012 (før afskr.)	3133,7	0,0	91,2	2,8	19,6	3247,2
Akk. afskrivninger	539,7	0,0	22,5	1,8	11,3	575,2
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2012	539,7	0,0	22,5	1,8	11,3	575,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012	2594,0	0,0	68,8	1,0	8,3	2672,0
Årets afskrivninger inkl. neutralisering af donationsafskr.	27,4	0,0	6,1	0,3	2,4	36,3
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	27,4	0,0	6,1	0,3	2,4	36,3
Afskrivningsperiode/år	50 år	-	5-40 år	5-8 år	5 år	

	I gang- værende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1.1. 2012	1,4
Tilgang	11,5
Nedskrivninger	0,0
Afgang	0,1
Kostpris pr. 31.12.2012	12,7

Afgang af aktiver på 47,8 mio.kr. skyldes primært teknisk salg af donerede aktiver på under 1 mio.kr. i regnskabsmæssig værdi. De modsatrettede poster ses ved nedgangen i passiverne: Donationer. Den samlede regnskabsmæssige værdi af donationer var ultimo 2012 1.558,9 mio.kr., primært bestående af Operaen.

7 SUPPLERENDE NOTER

7.1 NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note 3: Salg af varer og tjenesteydelser

1.000 kr.	
Lokaleudleje	-334,9
Restaurantforpagtning	-1.577,3
Salg af mad m.v.	-25,3
Billetsalg	-88.779,7
Salg i øvrigt	-43.942,5
I alt	-134.659,7

Note 4: Ændringer i varelagre

1.000 kr.	
Manufaktur	1.580,1
Vin og Spiritus	50,1
Fødevarer	45,1
Maler	-529,3
Tapetser	155,4
Merchandise	162,5
I alt	1.463,9

Note 5: Husleje

1.000 kr.	
Husleje*	7.205,4
Husleje til produktionshuset	8.158,6
Leje og leasing i øvrigt	5.924,2
I alt	21.288,2

*Lagerhal, lejligheder i Kvæsthusgade og øvrige lejemål til gæstekunstnere

Note 6: Lønomkostninger

1.000 kr.	
Egentlig løn	385.189,8
Elever	276,3
Ændring i skyldige feriepenge	2.629,8
Løn til forestillingsansatte herunder dirigenter, statister mv.	20.118,3
Over- og merarbejde	1.923,1
I alt	410.137,3

Note 7: Lønrefusion

1.000 kr.	
Beskæftigelsesordninger	-831,9
Barselsfonden	-2.195,3
Sygdom	-4.907,5
Øvrige	-2.877,3
I alt	-10.812,1

Note 8: Af- og nedskrivninger

1.000 kr.	
Neutralisering af donationsafskr. Bygninger	-55.414,3
Grunde, arealer og bygninger	82.807,9
Prod.anlæg og maskiner	6.110,8
IT-udstyr	1.035,6
Inventar	1.412,4
Transportmateriel	339,5
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	578,7
I alt	36.870,6

Note 9: Andre ordinære driftsomkostninger

1.000 kr.	
Rejser og befordring	6.552,9
Repræsentation	2.014,3
Rep. og vedligeholdelse	14.311,8
AER/flexjob	5.570,6
Kommunale skatter og afgifter	24.335,3
Omk.dækkende ydelser	94,9
Køb af energi	17.156,1
Køb af it-varer	1.593,2
Køb af tjenesteydelser*	43.992,4
Køb af øvrige varer til forbrug	91.776,0
Øvrige	7.992,5
I alt	215.390,0

* I 2012 inkl. vagt, rengøring, eksterne kapel og kor samt andre tjenesteydelser købt til forestillingerne. I 2011 indgik disse under Øvrige

Note 10: Andre driftsindtægter

1.000 kr.	
Sponsorindtægter	-42.725,0
Årligt driftstilskud fra Københavns Kommune	-47.581,0
Øvrige indtægter*	-13.830,8
I alt	-104.136,8

* Salg, udleje og co-produktion af forestillinger, El-refusion, afregning for viceværtrolle for Stærekassen.

Note 11: Finansielle indtægter

1.000 kr.	
Renteindtægter FF7	-72,8
Øvrige renteindtægter	-1.254,2
I alt	-1.326,9

Note 12: Finansielle omkostninger

1.000 kr.	
Renteomkostninger FF4 og FF7	56.556,4
Øvrige renteomkostninger	30,5
I alt	56.586,9

7.2 NOTER TIL BALANCEN

I nedenstående noter fremgår ændring i løbet af året.

Note 13: Varebeholdning

1.000 kr.	
Værdi primo 2011	2.932,9
Tilgang	1.287,9
Afgang	-2.728,1
Værdi ultimo 2011	1.492,7

Note 14: Tilgodehavender

1.000 kr.	
Værdi primo 2011	46.963,5
Moms	156,9
Andre tilgodehavender	505,2
Udlæg	0,0
Refusioner	-21.832,1
Ansatte	33,0
Vedr. varesalg	-3.466,2
Værdi ultimo 2011	22.360,3

Note 15: Likvide beholdninger

1.000 kr.	
Værdi primo 2011	110.514,5
FF5	15.358,7
FF7	17.075,2
Banken	6.164,8
Kontant	138,8
Værdi ultimo 2011	149.252,0

Note 16: Hensættelser

1.000 kr.	
Værdi primo 2011	250,0
Sag vedr. instruktør	250,0
Mobiltelefoni	846,6
Flytning fra T1	1.500,0
Værdi ultimo 2011	2.846,6

Note 17: Prioritetsgæld

1.000 kr.	
Værdi primo 2011	139,4
Tordenskjoldsgade 1	-25,7
Værdi ultimo 2011	113,6

Note 18: Kortfristet gæld, leverandører af varer og tjenesteydelser

1.000 kr.	
Værdi primo 2011	82.917,6
Møddelser vedr. sponsoraftaler	12.905,1
Billetsalg m.v.	14.130,7
Værdi ultimo 2011	109.953,4

Note 19: Anden kortfristet gæld

1.000 kr.	
Værdi primo 2011	1.937,7
Moms	780,0
Modtagne udlæg	-581,4
Øvrig kortfristet gæld	5.893,8
Værdi ultimo 2011	8.030,0

Note 20: Skyldige feriepenge

1.000 kr.	
Værdi primo 2011	50.949,6
Ændring	2.629,8
Værdi ultimo 2011	53.579,4