



Grant Thornton

Grant Thornton
Statsautoriseret
Revisionspartnerseiskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø
CVR-nr. 34209936
T (+45) 33 110 220
www.grantthornton.dk

Bellevue Teater Produktion S/I

Strandvejen 451, 2930 Klampenborg

CVR-nr. 18 73 42 30

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Institutionsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Bellevue Teater Produktion S/I.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

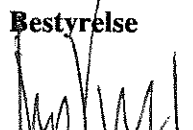
Klampenborg, den 16. MARCH 2017

Direktion



Anette Vendelbo


Bestyrelse




Niels Kornerup
Formand



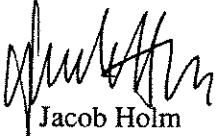
Jan Nielsen



Camilla Kølpin



Bent Fabricius-Bjerre



Jacob Holm



Kirsten Kierkegaard



Alexander Kølpin

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Bellevue Teater Produktion S/I

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bellevue Teater Produktion S/I for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

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 revisionsskik, 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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen 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

Institutionen har i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet, som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2016 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2016. Vi skal fremhæve at disse sammenligningstal, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke har været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 institutionens 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 institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

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

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision.

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

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 virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

København, den 16/3 2017

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Jan Tønnesen
statsautoriseret revisor

Institutionsoplysninger

Institutionen	Bellevue Teater Produktion S/I Strandvejen 451 2930 Klampenborg
	CVR-nr.: 18 73 42 30
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Niels Kornerup, Formand Bent Fabricius-Bjerre Kirsten Kierkegaard Jan Nielsen Jacob Holm Alexander Kølpin Camilla Kølpin
Direktion	Anette Vendelbo
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Bellevue Teatret er et stort velfungerende unikt teater beliggende i Klampenborg, med publikum hovedsagelig fra lokalområdet, København, Storkøbenhavn og Nordsjælland. Bellevue Teatrets hovedaktivitet er at producere professionelt teater af høj kvalitet med dygtige profilerede instruktører, scenografer, skuespillere, musikere og dansere. Forestillinger som på forskellig vis skal tiltrække det moderne publikum og nye unge publikummer. Forestillingerne er ofte med humor og musik som omdrejningspunkt. Med afsæt i traditionen er teatret nyskabende og banebrydende inden for genrene humor, satire, musik og dans. Teatret skaber nye formater, som følger med udviklingstendenser i samfundet og hos publikum. Bellevue Teatret bidrager aktivt til at udvikle scenekunstmiljøet lokalt og nationalt.

Vi havde i forlængelse af succesen i 2014 med "Shakespeares samlede værker" engageret samme kreative team til at skabe en helt ny forestilling "Danmarkshistorien" som med udgangspunkt i samme skabelon skulle fortælle "hele" Danmarkshistorien på halvanden time. Vi købte rettighederne til at opføre en eksisterende amerikansk musikalsk komedie "Cougar" men "Bellevueficerede" den således at vi skabte en forestilling som var tilpasset det moderne danske publikum. Efter lang tids fravær af større musikalske forestillinger satte vi "Teaterkoncert Beethoven" op som efterårets store satsning. Året sluttede af med "Folk og Røvere i Kardemomme By" som blev opsat for 35. gang i træk.

Derudover producerede vi for 3. år i træk Hip Hop-festivalen "Dance 3" som igen viste hvilken fantastisk og værdig kunstart Hip Hop er på den store etablerede teaterscene.

Teatret deltog endvidere med stor musikalsk glæde i Gentofte Sommerjazz. Arrangementet var annonceret som udendørs koncert, men blev fremført med publikum og musikere sammen på scenen pga. dårligt vejr.

Der blev afholdt åbent hus arrangement i anledning af bygningens 80 års fødselsdag, med foredrag, musik, øl, pølser og kage. Med udgangspunkt i ønsket om øget lokal forankring afholdt vi workshoppen "Scenen er sat" for de ældste skoleklasser i samarbejde med Kulturskolerne i Gentofte, og Øregård Gymnasium opførte deres årlige elevforestilling på Bellevue Teatret.

Sæsonens forestillinger levede kunstnerisk op til forventningerne og blev generelt godt modtaget hos såvel anmeldere som publikum. "Cougar" og "Teaterkoncert Beethoven" levede dog ikke op til forventningerne i forhold til antal solgte billetter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Kunstnerisk aktivitet:

2016 har igen været et travlt år for Bellevue Teatret, med mange aktiviteter, heraf 5 egenproduktioner hvoraf 4 var nyopsætninger.

Ledelsesberetning

Danmarkshistorien (Premiere 23. januar 2016)

Komedien "Danmarkshistorien – det hele på halvanden time" er en nyskrevet forestilling af Line Knutzon. Med satirisk humor kom vi igennem store dele af Danmarkshistoriens små og store begivenheder. Den hæsblesende komedie blev fortalt med fart over feltet af Mille Dinesen, Anders W. Berthelsen og Nikolaj Kopernikus og instrueret af Nikolaj Cederholm. Forestillingen var en succes, også på publikumsfronten med ca. 11.000 betalende publikummer. Med besparelser på produktionsbudgettet og højere belægning leverede forestillingen således et dækningsbidrag på ca. 1 mio. kr., hvilket var ca. 600 t.kr. bedre end budgettet.

Dramatiker: Line Knutzon

Instruktion: Nikolaj Cederholm

Kostumedesign: Line Bech

Cougar (Premiere 4. marts 2016)

En amerikansk Broadway-musical for 3 skønne kvinder med hver deres udfordringer midt i livet, stjernebesat med Charlotte Fich, Mette Horn og Anette Støvelbæk og en ung ny skuespiller Jakob Randrup. Selvom Cougar er en musical, var det klart humoren som var i højsædet i Bellevue Teatrets opsætning, og den noget klichéfyldte snerpede amerikanske tone var i høj grad ændret til danske forhold i vores udgave, iscenesat af debuterende instruktør Katrine Engberg. Forestillingen blev taget godt imod af publikum. Trods forestillingens gode match i forhold til Bellevue Teatrets målgruppe og repertoiremålsætning, endte publikumstallet lavere end forventet, og resultatet blev et negativt dækningsbidrag på 727 t.kr.

Tekst: Donna Moore

Musikalsk arrangement: Brdr. Hellemann

Scenografikonsulent: Maja Ravn

DANCE 3 – Copenhagen Hip Hop Festival (3. og 4. juni 2016)

Dansebegivenheden DANCE kunne igen samle et spændende hold af koreografer og dansere fra ind- og udland som på fineste vis gav publikum et indtryk af Hip Hoppens meget facetter.

Med ønsket om at give Hip Hop dansen en teaterscene, producerede vi for 3. år i træk Hip Hop festivalen DANCE. De forskellige koreografier var en tour-de-force udi Hip Hoppens særegne kendetegn; afsmittende danselyst, energi og begejstring for dansens mangfoldighed. Ikke mindst sætter DANCE os i forbindelse med et helt nyt publikum i alderen 16 til 24 år som tidligere måske ikke har været på Bellevue Teatret.

Koreografi: Anja Gaardbo, Toniah Pedersen mfl.

Ledelsesberetning

Teaterkoncert Beethoven (Premiere 17. september 2016)

Der var gået adskillige sæsoner siden der havde været en større musikalsk forestilling på Bellevue Teatret så i stedet for den budgetterede Sommerballet, samt en mindre forestilling i efteråret, opstod muligheden for at sætte Teaterkoncert Beethoven op. Økonomisk var den attraktiv, idet forestillingen et par år tidligere har været opsat på Rogaland Teatret i Norge, og dermed var det muligt at spare på produktionsbudgettet, både i forhold til det kreative arbejde og prøveperiode samt anskaffelse af eksisterende regi-elementer og en stor del af kostumerne fra Rogaland Teatret. Under normale omstændigheder ville en forestilling af dette format være svær at få økonomi til på Bellevue Teatret, men det lykkedes her med Rogaland Teatrets velvillighed. Forestillingen var utroligt smuk og velsunget, og blev godt modtaget af publikum og anmeldere. Desværre endte billetsalget meget langt fra det budgetterede og blev dermed den største økonomisk fejlslagne forestilling i sæsonen med et negativt dækningsbidrag på 2,5 mio. kr.

Ide, koncept og instruktør: Nikolaj Cederholm
Musik og tekst: Beethoven og Neil Cardinal Furio
Musikalsk arrangement: Brdr. Hellemann
Kostumedesign: Anja Vang Kragh
Scenografi: Kim Witzel

Folk og Røvere i Kardemomme By (Premiere 11. november 2016)

For 35. år i træk inviterede Bellevue Teatret børn og voksne med til den magiske lille by Kardemomme. Igen i 2016 havde publikum mulighed for også at se forestillingen i Lyngby Kulturhus (6 opførelser) før den rykkede ind på sin vante plads på Bellevue Teatret. Successen med at lade forestillingen leve på forpladsen og i foyeren, fortsatte med levende kamel og æsel, oppyntning med juletræer og julelys og ikke mindst karakterernes opdukken og hilsen-på hos publikum i foyeren. Bortset fra en enkelt udskiftning i rollebesætningen (Christine Astrid Nielsen som Tante Sofie) var skuespillerne de samme som sidste år. Forestillingen leverede igen, som forventet, et flot resultat med et dækningsbidrag på 2,5 mio. kr.

Tekst, musik og scenografi: Thorbjørn Egner
Instruktør: Peter Aude
Kapelmeister og arrangør: Stig Christensen

Andre arrangementer / forestillinger:

80 års fødselsdag (14. juni 2016)

Det var 80 år siden Bellevue Teatret blev indviet, og dette blev fejret, startende på scenen, med foredrag af Ulla Strømberg samt taler af bestyrelsesformand Niels Kornerup og Anette Vendelbo. Huset var åbent til rundvisning, der var musikalsk underholdning med "Den Danske Sangskat" med bl.a. Sara Grabow ved baren på 1. sal, samt øl, pølser og fødselsdagsgage. Arrangementet blev fortrinsvis besøgt af lokalbefolkningen samt gæster med tilknytning til teatret gennem tiden.

Ledelsesberetning

Sommerjazz – intimkoncert (1. juli 2016)

Som led i Gentofte Kommunes "Sommerjazz"-festival, afholdtes en regnfuld eftermiddag, jazz-koncert i teaterrummet, med både musikere, samt publikum bænket ved cafe borde, oppe på scenen. Tom McEwan, Chris Tanner, Kasper Tagel og Henrik Bay spillede skønne jazz-hits, og med plads til 74 gæster, kunne der meldes helt udsolgt.

Publikumstal, sædebelægning og dækningsbidrag

Med 5 egenproduktioner i 2016, heraf 4 nyproducerede inklusiv en danseforestilling, har Bellevue Teatret opfyldt sit formål som egensteater i Gentofte i henhold til egensteateraftalen, som kræver mindst to nye forestillinger om året, samt en danseforestilling.

Aktiviteterne i 2016 udmundedes i 94 opførelser (budget: 108 opførelser), med i alt 40.922 solgte billetter (budget: 54.594) og et samlet dækningsbidrag på kr. 420.461 (budget: kr. 3.609.700). To af årets forestillinger indfrie ikke forventningerne til billetsalget, hvorfor det samlede budget for billetsalg og dækningsbidrag ikke kunne overholdes.

Forestilling:	Sædebelægning:	Værdibelægning:
Danmarkshistorien	81%	74%
Cougar	46%	35%
Dance 3	60%	38%
Teaterkoncert Beethoven	45%	37%
Folk og røvere i Kardemomme by	84%	82%

Økonomiske forhold

Årets egenomsætning for 2016 blev i alt kr. 12.192.180 mod budgetteret kr. 14.585.740.

Årets satsning på en stor produktion, som ikke indfrie forventningerne, forårsagede en reduktion af dækningsbidraget, i forhold til det forventede, på over 3 mio. kr. Effekten af dette på årets resultat blev dog reduceret en del pga. en stigning i øvrige indtægter og besparelser på faste omkostninger. Årets resultat endte med et underskud på kr. 1.182.382, mod et budgetteret overskud på kr. 227.074. Ledelsen anser resultatet for utilfredsstillende.

Egenkapitalen er herefter kr. 1.699.427.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Billetsalget til årets første forestilling har været lavere end forventet, og med et ringe forsalg til den kommende forestilling, er forventningerne til resultatet for 2017 nedjusteret. Resten af årets aktiviteter tilpasses derefter.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bellevue Teater Produktion S/I er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde 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 amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Billetindtægter

Billetindtægter omfatter årets solgte billetter til forestillinger afholdt i året samt dertil hørende billettstilskud.

Øvrige indtægter

Øvrige indtægter omfatter årets bardrift og årets salg af merchandise mv., udlejning af teater, gebyrindtægter og fondstilskud som indtægtsføres i den sæson, som salget vedrører.

Tilskud

Tilskud indtægtsføres i den periode, som tilskuddet er ydet for.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til afholdte forestillinger i sæson, herunder til kostumer, scenografi, royalties, honorar, gæstespil, koncerter, turné mv.

Anvendt regnskabspraksis

Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter omkostninger til husleje, vedligeholdelse, vand, varme, renholdelse, småanskaffelser, m.v.

Administrationsomkostninger

Administration omfatter omkostninger til telefon, porto, gebyrer, faglitteratur, revisor, advokat, rejser, møder, vedligeholdelse m.v.

Øvrige omkostninger

Øvrige omkostninger omfatter en del af de omkostninger, som er forbundet med at opnå øvrige indtægter.

Gager

Gager omfatter omkostninger til lønninger, sociale omkostninger, pensioner og refusioner mv. til teatrets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende produktioner

I balancen måles igangværende produktion / forudbetalinger til kommende sæson til kostpris. Kostprisen omfatter direkte omkostninger.

Likvide beholdninger

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

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Forsalg indregnet under passiver, omfatter billetindtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>Budget 2016</u> (ej revideret)	<u>2015</u>
1 Billetsalg m.v.	10.328.646	14.038.200	9.892.627
Tilskud, Gentofte Kommune	6.278.250	6.000.000	6.189.000
Tilskud, Lyngby-Taarbæk Kommune	100.000	0	100.000
2 Andre indtægter	1.395.357	547.540	1.701.496
Tilskud, Slots- og Kulturstyrelsen	492.456	474.185	492.456
Bruttoresultat	18.594.709	21.059.925	18.375.579
3 Produktionsomkostninger	-10.478.242	-10.428.500	-8.510.040
Bruttoresultat II	8.116.467	10.631.425	9.865.539
4 Lokaleomkostninger	-4.346.897	-4.905.184	-4.136.834
5 Administrationsomkostninger	-446.654	-715.000	-485.476
Øvrige omkostninger	-52.201	-100.000	-199.025
6 Gager	-4.452.899	-4.683.167	-4.184.879
Øvrige finansielle omkostninger	-198	-1.000	-281
Resultat før skat	-1.182.382	227.074	859.044
Årets resultat	-1.182.382	227.074	859.044
Forslag til resultatdisponering:			
Overføres til overført resultat	0	0	859.044
Disponeret fra overført resultat	-1.182.382	227.074	0
Disponeret i alt	-1.182.382	227.074	859.044

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver			
7	Andre tilgodehavender	1.658.996	1.611.113
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.658.996</u>	<u>1.611.113</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.658.996</u>	<u>1.611.113</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	25.740	37.538
	Varebeholdninger i alt	<u>25.740</u>	<u>37.538</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	616.610	443.299
	Andre tilgodehavender	672.478	229.841
8	Igangværende produktioner	1.321.313	899.888
	Tilgodehavender i alt	<u>2.610.401</u>	<u>1.573.028</u>
9	Likvide beholdninger	240.583	2.669.467
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.876.724</u>	<u>4.280.033</u>
	Aktiver i alt	<u>4.535.720</u>	<u>5.891.146</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
10	Overført resultat	1.699.427	2.881.809
	Egenkapital i alt	<u>1.699.427</u>	<u>2.881.809</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	16.216	27.259
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	870.973	696.686
11	Anden gæld	638.530	632.815
12	Periodeafgrænsningsposter	1.310.574	1.652.577
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.836.293</u>	<u>3.009.337</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.836.293</u>	<u>3.009.337</u>
	Passiver i alt	<u>4.535.720</u>	<u>5.891.146</u>
13	Eventualposter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>Budget 2016</u> (ej revideret)	<u>2015</u>
1. Billetsalg m.v.			
Billetsalg m.v.	7.988.685	11.738.200	8.246.510
Formidlingstilskud	2.339.961	2.300.000	1.646.117
	<u>10.328.646</u>	<u>14.038.200</u>	<u>9.892.627</u>
2. Andre indtægter			
Royalty og udlejning	577.562	0	385.740
Bar, omsætning	847.338	247.540	868.792
Bar, vareforbrug	-230.381	0	-239.659
Bar, lønninger	-233.297	0	-266.766
Bar, anskaffelser	-4.500	0	-78.304
Gebyrindtægter mv.	246.827	300.000	294.281
Tilskud, fonde	50.000	0	585.000
Salg af plakater, CD'er, DVD'er, programmer og merchandise.	141.808	0	152.412
	<u>1.395.357</u>	<u>547.540</u>	<u>1.701.496</u>
3. Produktionsomkostninger			
Salgsomkostninger	2.296.655	0	2.180.346
Sceneomkostninger	1.871.624	0	996.104
Løn, honorar og vederlag	6.309.963	0	5.333.590
Budgetpost	0	10.428.500	0
	<u>10.478.242</u>	<u>10.428.500</u>	<u>8.510.040</u>

Noter

	2016	Budget 2016 (ej revideret)	2015
4. Lokaleomkostninger			
Husleje	3.278.181	3.278.184	3.182.700
Varme	223.345	360.000	214.248
El, vand og gas	136.533	144.000	107.925
Vedligeholdelse	124.150	575.000	160.844
Garage leje	95.937	102.000	94.789
Småanskaffelser	251.098	120.000	143.111
Tyverialarm	15.334	20.000	13.890
Fællesudgifter til ejerforening	216.000	300.000	216.000
Renovation og container	6.319	6.000	3.327
	4.346.897	4.905.184	4.136.834
5. Administrationsomkostninger			
Kontorartikler	13.775	25.000	13.094
Hjemmeside & markedsføring	28.824	60.000	29.908
Repræsentation	839	20.000	20.152
Vedligeholdelse af inventar	3.335	12.000	9.599
Småanskaffelser	69.125	120.000	61.067
Telefon og telefax	36.043	50.000	35.938
Porto og gebyrer	19.786	25.000	10.219
Revisorhonorar	17.900	30.000	41.812
Advokat	23.000	60.000	0
Forsikringer	47.573	47.000	44.334
Serviceaftaler & abonnemeter	50.183	50.000	60.361
Rengøring	28.769	24.000	16.874
EDB-konsulent	35.175	60.000	28.400
Rejse- og opholdsudgifter	0	20.000	0
Personaleudgifter & research	69.913	100.000	112.095
Transport	1.423	12.000	916
Øvrige omkostninger	991	0	707
	446.654	715.000	485.476

Noter

	<u>2016</u>	<u>Budget 2016</u> (ej revideret)	<u>2015</u>
6. Gager			
Gage, andre	3.576.899	3.834.667	3.344.879
Gage, direktion	876.000	848.500	840.000
	<u>4.452.899</u>	<u>4.683.167</u>	<u>4.184.879</u>
		<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
7. Andre tilgodehavender			
Kostpris primo		1.611.113	1.564.703
Tilgang i årets løb		47.883	46.410
Kostpris ultimo		<u>1.658.996</u>	<u>1.611.113</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>1.658.996</u>	<u>1.611.113</u>
8. Igangværende produktioner			
Igangværende produktioner		1.321.313	899.888
		<u>1.321.313</u>	<u>899.888</u>
9. Likvide beholdninger			
Kasse, administration		5.004	8.838
Kasse, billetkontor		1.600	1.600
Kasse, bar		20.000	20.000
Danske Bank		213.979	2.639.029
		<u>240.583</u>	<u>2.669.467</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
10. Overført resultat		
Overført resultat primo	2.881.809	2.022.765
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-1.182.382</u>	<u>859.044</u>
	<u>1.699.427</u>	<u>2.881.809</u>
11. Anden gæld		
Skyldig moms (momsregistreret under CVR-nr. 18 73 42 30)	165.791	260.193
ATP og andre sociale ydelser	20.283	14.490
Feriepenge	383.315	300.986
Gavekort	<u>69.141</u>	<u>57.146</u>
	<u>638.530</u>	<u>632.815</u>
12. Periodeafgrænsningsposter		
Billetsalg	<u>1.310.574</u>	<u>1.652.577</u>
	<u>1.310.574</u>	<u>1.652.577</u>
13. Eventualposter		
<p>Bellevue Teater Produktion S/I har indgået huslejekontrakt vedrørende teatrets bygning og tekniske installationer. Lejemålet er uopsigeligt i perioden frem til 31. december 2022 og den samlede lejeforpligtigelse pr. 31. december 2016 udgør ca. 21,2 mio. kr.</p>		