

Årsrapport

2015



CVR nr. 42 52 38 28

Fremlagt og godkendt på repræsentantskabsmødet den 27/4-2016

Den selvejende institution

Rønne Theater

Teaterstræde 2

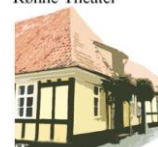
3700 Rønne

Tlf.: 56 95 07 32

Dirigent

Revideret af

STATSAUTORISEREDER
BORNHOLMS REVISION
REVISORER



Indhold

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	2
Beretning	3

Påtegninger

Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 13



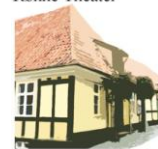
Selskabsoplysninger

Institutionen: Den selvejende institution Rønne Theater
Teaterstræde 2
3700 Rønne

CVR-nr.: 42 52 38 28

Bestyrelse: Kirsten Mortensen (formand)
Finn Jakobsen (næstformand)
Finn Lykkegaard (kasserer)
Bodil Lundqvist
Ragna Christensen
Bo Cassius Sandberg
Hans-Jørn Karlsen

Revision: Bornholms Revision
Statsautoriserede revisorer
Tornegade 4, 1. sal
3700 Rønne



Beretning

Hovedaktiviteter

Rønne Theater udlejer faciliteter til dramatiske forestillinger og andre aktiviteter udført af professionelle kunstnere og amatører. Rønne Theater kan også selv forestå opsætning og udførelse af forestillinger og lignende.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på kr. 197.116. Resultatet er tilfredsstillende.

I budget 2016 forventes et resultat på kr. 0.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke institutionens finansielle stilling.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for den selvejende institution Rønne Theater.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Rønne, den 31. marts 2016

I bestyrelsen:



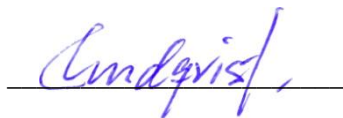
Kirsten Mortensen
formand



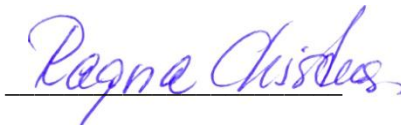
Finn Jakobsen
næstformand



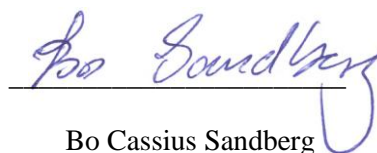
Finn Lykkegaard
kasserer



Bodil Lundqvist



Ragna Christensen



Bo Cassius Sandberg



Hans-Jørn Karlsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Den selvejende institution Rønne Theater for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysning vedrørende forståelsen af revisionen

Theateret har som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget godkendte budgetter. Budgetterne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Rønne, den 31. marts 2016

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer, CVR nr. 20 54 21 87


Jens-Otto A. Sonne


Henrik Westh Thorsen
Statsautoriserede revisorer


Kurt Espensen

Intern revisor

Anvendt regnskabspraksis

Den selvejende institution Rønne Theater er som udgangspunkt ikke omfattet af årsregnskabsloven, men har valgt at aflægge årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virk-somheder med de tilpasninger i præsentationen m.m. som institutionens art og aktiviteterne omfang medfører.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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

Fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser.

Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Lejeindtægt

Lejeindtægt består af lokaleleje vedr. teatersal, ny scene, café m.m.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger er opført i balancen til kr. 1.

Ombygnings- og renoveringsudgifter måles til kostpris med til tillæg af renter indtil færdiggørelse og med fradrag af tilskud fra fonde. Der afskrives ikke på bygninger, idet der forudsættes løbende vedligeholdelse til imødegåelse af værdiforringelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld er optaget til nominal værdi.

Resultatopgørelse for året 2015

Driftsbudget

for 2015

ej revideret

		<u>Noter</u>		<u>2014</u>
980.370	Lejeindtægter - teatersal.....		1.004.800	946.960
24.202	Andre indtægter.....	1	36.183	27.735
100.300	Bruttofortjeneste bar.....	2	122.780	116.853
1.104.872	Ordinære indtægter.....		1.163.763	1.091.548
60.000	Sparekassen Bornholms Fond.....		60.000	60.000
75.000	Rønne Theaters Venneforening.....		15.000	145.900
14.500	Amatørgrupper m.fl, gaver.....	3	67.471	15.420
149.500	Engangsindtægter.....		142.471	221.320
1.254.372	Indtægter i alt.....		1.306.234	1.312.868
(298.250)	Personaleomkostninger.....	4	(305.249)	(301.347)
(108.140)	Kontorholdsomkostninger.....	5	(103.967)	(122.139)
(2.200)	Møder, rejser og repræsentation.....	6	(1.405)	(1.344)
(211.000)	Varme, elektricitet og vand.....	7	(180.437)	(188.493)
(74.465)	Afgifter og forsikringer.....	8	(76.376)	(71.856)
(500.317)	Lokaleomkostninger.....	9	(441.685)	(391.205)
(1.194.372)	Udgifter i alt.....		(1.109.119)	(1.076.384)
60.000	Resultat før finansiering.....		197.115	236.484
0	Finansieringsindtægter.....		1	0
60.000	Årets resultat.....		197.116	236.484

Balance pr. 31. december 2015

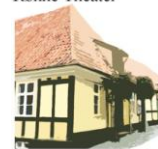
Aktiver

	<u>Note</u>	31/12-14
		<u>kr.</u>
<u>Anlægsaktiver:</u>		
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>		
<u>Ejendommen matr. nr. 985-a-m.fl. Rønne bygrunde:</u>		
Saldo pr. 1. januar 2015.....	1	1
Saldo pr. 1. januar 2015 - byggeudgifter - netto.....	3.660.890	3.660.890
(Ejendomsværdi 2012 kr. 4.450.000)		
Anlægsaktiver i alt.....	<u>3.660.891</u>	<u>3.660.891</u>
 <u>Omsætningsaktiver:</u>		
Varebeholdning	<u>26.500</u>	<u>20.628</u>
 <u>Tilgodehavender</u>		
Andre tilgodehavender.....	10 61.931	17.326
Periodeafgrænsningsposter.....	<u>31.081</u>	<u>29.442</u>
	<u>93.012</u>	<u>46.768</u>
 Likvide beholdninger.....	11 <u>595.913</u>	<u>439.103</u>
 Omsætningsaktiver i alt.....	<u>715.425</u>	<u>506.499</u>
 Aktiver i alt.....	<u>4.376.316</u>	<u>4.167.390</u>

Balance pr. 31. december 2015

Passiver

	<u>Note</u>	31/12-14 <u>kr.</u>
<u>Egenkapital:</u>		
Saldo pr. 1. januar 2015.....	30.543	(205.941)
Årets resultat.....	<u>197.116</u>	<u>236.484</u>
Saldo pr. 31. december 2015.....	<u>227.659</u>	<u>30.543</u>
 <u>Gældsforpligtelser:</u>		
<u>Langfristede gældsforpligtelser:</u>		
Bornholms Regionskommune.....	12 <u>3.834.624</u>	<u>3.834.624</u>
	<u>3.834.624</u>	<u>3.834.624</u>
 <u>Kortfristede gældsforpligtelser:</u>		
Bornholms Regionskommune.....	132.000	132.000
Anden gæld.....	13 <u>182.033</u>	<u>170.223</u>
	<u>314.033</u>	<u>302.223</u>
Gældsforpligtelser i alt.....	<u>4.148.657</u>	<u>4.136.847</u>
Passiver i alt.....	<u>4.376.316</u>	<u>4.167.390</u>
 Eventualforpligtelser	 14	

Noter

2014

kr.1. Andre indtægter:

Lejeindtægter lokaler m.v.....	21.480	19.820
Rundvisning.....	13.280	5.344
Salg af bøger, papirteatre og postkort.....	1.208	2.571
Andre indtægter.....	215	0
	<u>36.183</u>	<u>27.735</u>

2. Bruttofortjeneste bar:

Varesalg.....	216.077	220.975
Varekøb.....	(99.168)	(98.501)
Varebeholdning pr. 1. januar 2015.....	(20.628)	(26.249)
Varebeholdning pr. 31. december 2015.....	26.499	20.628
	<u>122.780</u>	<u>116.853</u>

3. Amatørgrupper m. fl. gaver:

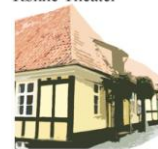
Otto Bruuns Fond.....	26.471	0
Bornholmsk Amatørscene.....	19.000	0
KLAK.....	7.500	13.420
Bornholms Revision.....	2.500	2.000
Bdr. Larsens Legat.....	12.000	0
	<u>67.471</u>	<u>15.420</u>

4. Personaleomkostninger:

Gager og lønninger.....	358.781	354.758
Ændring i feriepengeforpligtelse.....	1.000	(622)
Lønrefusion - Bornholms Teater (pedel).....	(95.124)	(90.989)
ATP-bidrag.....	3.240	3.330
AER, FIB- og barselsbidrag.....	1.621	2.292
Pensionsbidrag.....	31.050	29.203
Befordringsudgifter.....	344	388
Personaleudgifter.....	4.337	2.987
	<u>305.249</u>	<u>301.347</u>

5. Kontorholdsudgifter:

Telefon.....	2.612	2.392
Kontorartikler og tryksager.....	525	3.561
Danløn.....	1.005	975
Annoncer, reklame og dekoration.....	13.001	2.290
Bogføring og revision.....	6.660	32.700
Administrativ bistand - Bornholms Teater.....	79.000	77.000
Licens.....	0	769
Gebyrer.....	1.164	1.833
Andre udgifter.....	0	619
	<u>103.967</u>	<u>122.139</u>



Noter

		2014
		<u>kr.</u>
6. <u>Møder, rejseomkostninger og repræsentation:</u>		
Mødeudgifter.....	341	0
Gaver og blomster.....	1.064	1.214
Repræsentation.....	0	130
	<u>1.405</u>	<u>1.344</u>
7. <u>Varme, elektricitet og vand:</u>		
Fjernvarme.....	109.863	120.361
Vand og afløb.....	6.635	8.123
Elektricitet.....	63.939	60.009
	<u>180.437</u>	<u>188.493</u>
8. <u>Afgifter og forsikringer:</u>		
Afgifter ejendommen.....	2.052	1.919
Bygningsforsikringer.....	34.638	33.100
Abonnement og driftsbidrag, brandalarm.....	17.735	15.264
Erhvervsforsikringer og andre forsikringer.....	21.951	21.573
	<u>76.376</u>	<u>71.856</u>
9. <u>Lokaleomkostninger:</u>		
Vask og rengøringsartikler.....	7.579	7.395
Rengøringselskab.....	110.740	105.432
Indbetalt fra lejere vedr. rengøring.....	(12.000)	(8.000)
Materialer m.m. til sceneudstyr.....	65.776	36.211
Mindre nyanskaffelser af inventar og driftsmidler.....	36.054	8.869
Reparation og vedligeholdelse af inventar.....	4.622	12.485
Vedligeholdelse af ejendom.....	219.230	219.368
Leje af lokaler.....	0	500
Renovation.....	9.684	8.945
	<u>441.685</u>	<u>391.205</u>



Noter

		2014
		<u>kr.</u>
10. <u>Andre tilgodehavender:</u>		
Andre tilgodehavender.....	61.931	17.326
	<u>61.931</u>	<u>17.326</u>
11. <u>Likvide beholdninger:</u>		
Kassebeholdning, baren.....	7.932	4.811
Nordea konto nr. 6445-297-494.....	30.481	27.156
Nordea konto nr.6500-103-092.....	557.500	407.136
	<u>595.913</u>	<u>439.103</u>
12. <u>Langfristede gældsforpligtelser:</u>		
Det af Bornholms Regionskommune i 2012 ydede lån		
kr. 3.834.624 er i årets løb ikke forrentet eller afdraget.		
Gældsbrief er under udarbejdelse.		
13. <u>Anden gæld:</u>		
Kreditorer.....	66.040	70.323
ATP, A-skat m.v.....	9.724	11.523
Skyldig merværdiafgift.....	68.818	55.588
Feriepenge.....	33.922	32.789
Forudbetalte tilskud/donationer.....	3.529	0
	<u>182.033</u>	<u>170.223</u>
14. <u>Eventualforpligtelser:</u>		
Ingen eventualforpligtelser.		
Rønne Theater har udstedt et ejerpandebrev på kr. 100.000, men der er		
pr. 31/12-2015 ingen underpanthavere. Der eksisterer		
realkreditpantebrev til Nordea Realkredit kr. 3.300.000 og pantebrev til		
Nordea Bank kr. 500.000, men begge pantebreve indestår alene med		
henblik på overførsel af tinglysningsafgift (afgiftspantebreve).		