

Teater Play

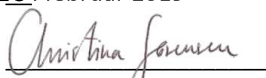
**Strandlodsvej 7
2300 København S**

Cvr.nr. 27 19 40 87

Årsrapport

1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens generalforsamling den
25. februar 2019



Christina Sørensen
Dirigent

Oplysninger

Forening

Teater Play
Strandlodsvej 7
2300 København S

Branche: 900400 Drift af teater- og koncertsale, kulturhuse mv.

Hjemstedskommune: København

CVR-nummer: 27 19 40 87

Regnskabsperiode: 1. januar 2018 - 31. december 2018

Direktion

Mille Berg
Christina Sørensen

Revisor

Lerfeldt Revision
registreret revisionsanpartsselskab
Kildeåsen 14
4571 Grevinge

Kontaktperson:

Henrik Lerfeldt

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Teater Play.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

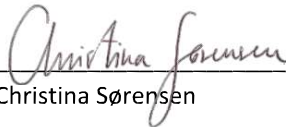
Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København 25. februar 2019

Direktionen:


Mille Berg

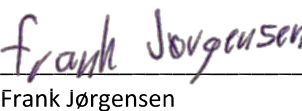

Christina Sørensen


Bestyrelsen:


Christina Sørensen


Mille Berg


Mikkel Baumann


Frank Jørgensen


Ane Høgsberg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Teater Play

Vi har opstillet årsregnskabet for Teater Play for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 på grundlag af foreningens bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere foreningens ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, foreningens ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København 25. februar 2019

Lerfeldt Revision

registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 20142146

Henrik Lerfeldt
registreret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Foreningens formål er at drive teatervirksomhed, kurser og undervisning. Både større teateropsætninger, caféarrangementer og undervisning af elever/kursister på teaterskolen FirstAct.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har været præget af en god fremgang i aktiviteter, og anses for meget tilfredsstillende.

Begivenheder efter statusdagen

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet forhold, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af foreningens økonomiske forhold pr. 31. december 2018.

Note Resultatopgørelse

	2018	2017
	kr.	kr.
Omsætning	1.286.121	1.102.838
Direkte omkostninger	-224.993	-86.032
Salgs- og rejseomkostninger	-15.273	-15.013
Forestillingsomkostninger (daglig vedligehold)	-32.408	-60.220
Lokaleomkostninger	-458.446	-432.134
Administrationsomkostninger	-78.368	-53.475
1 Personaleomkostninger	<u>-390.826</u>	<u>-138.089</u>
Resultat før afskrivninger	85.807	317.875
2 Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	85.807	317.875
Finansielle indtægter og lignende indtægter	0	0
Finansielle udgifter og lignende udgifter	<u>-32.392</u>	<u>-48.169</u>
Finansielle poster i alt	<u>-32.392</u>	<u>-48.169</u>
Årets resultat	<u>53.415</u>	<u>269.706</u>
Udlodninger	0	0
Overført resultat	<u>53.415</u>	<u>269.706</u>
Resultatdisponering i alt	<u>53.415</u>	<u>269.706</u>

Note	Balance	2018	2017
		kr.	kr.
	Aktiver pr. 31. december		
	Indretning	78.665	78.665
	Huslejedeposita	<u>187.416</u>	<u>187.416</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>266.081</u>	<u>266.081</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.243	2.040
	Moms	<u>20.044</u>	<u>34.589</u>
	Tilgodehavender m.v. i alt	<u>24.287</u>	<u>36.629</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>25.787</u>	<u>38.129</u>
	Aktiver i alt	<u><u>291.868</u></u>	<u><u>304.210</u></u>
	Passiver pr. 31. december		
	Overført resultat primo	-116.669	-386.375
	Overført af årets resultat	<u>53.415</u>	<u>269.706</u>
3	Egenkapital i alt	<u>-63.254</u>	<u>-116.669</u>
	Merkur [redacted] Lån	50.849	138.008
	Merkur [redacted] Lån	196.110	219.554
	Merkur [redacted] KK	<u>108.163</u>	<u>63.317</u>
	Gæld i alt	<u>355.122</u>	<u>420.879</u>
	Passiver i alt	<u><u>291.868</u></u>	<u><u>304.210</u></u>
4	Eventualforpligtelser		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2018 kr.	2017 kr.
1 Personalemkostninger		
Gager og løn mv.	389.051	136.683
Pensioner	0	0
Andre udgifter til social sikring	1.775	1.406
	<u>390.826</u>	<u>138.089</u>
2 Anlægsaktiver		Drifts- materiel
Anskaffelsessum primo		0
Årets tilgang		0
Årets afgang		<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo		<u>0</u>
Afskrivninger primo		0
Årets afskrivninger		0
Årets afgang		<u>0</u>
Samlede afskrivninger ultimo		<u>0</u>
Bogført værdi ultimo		<u><u>0</u></u>

Noter	2018 kr.	2017 kr.
3 Egenkapitalforklaring		
Egenkapital primo	-116.669	-386.375
Årets resultat	53.415	269.706
Udloddet	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>-63.254</u>	<u>-116.669</u>

4 Eventualforpligtelser

Foreningen har ikke udstedt garantier.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kautionsforpligtelser:

Foreningen har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser.

Leje- og leasingforpligtelser:

Foreningen har ikke indgået væsentlige uopsigelige leje- eller leasingaftaler.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til foreningens personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt amortisering af lån.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:

Driftsmateriel

Brugstid	/	restværdi
3-7 år	/	0

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

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

Teater Play

Strandlodsvej 7
2300 København S

Cvr.nr. 27 19 40 87

**Specifikationer
2018**

Indholdsfortegnelse

Regnskabsmæssige specifikationer:

Spec. 1 - Omsætning og vareforbrug

Spec. 2 - Administrationsomkostninger

Spec. 3 - Finansielle poster

Spec. 4 - Anden gæld

Regnskabsmæssige specifikationer		2018	2017
		kr.	kr.
1	Omsætning		
	Cafésalg, INDTÆGT	249.869	137.372
	First Act Teaterskole Elevbetaling	400.393	389.702
	Billetsalg, Enkelbillet	370.391	229.557
	Billetsalg, Teaterbillet.dk	27.669	11.611
	Tilskud fra kommunen	195.580	151.216
	Andre drifttilskud	0	12.000
	Legater og Fonde	0	100.000
	Kurser	2.000	0
	Teaterproduktion: Alle de gode ting - Turné	0	9.000
	Udlejning	39.819	32.380
	Salg af teknik/inventar	400	30.000
		<hr/>	<hr/>
	Omsætning i alt	1.286.121	1.102.838
		<hr/>	<hr/>
	<u>Direkte omkostninger</u>		
	Indkøb til café m.moms	107.601	73.668
	Honorar til optrædende	117.392	23.191
	Poster vedrørende tidligere år	0	-10.827
	<u>Salgs- og rejseomkostninger</u>		
	KODA og Gramex	1.836	413
	Gaver og blomster	0	2.000
	Repræsentation u moms	10.515	7.010
	Backstage forplejning	0	1.591
	Rejseudgifter	2.426	662
	Annoncer og reklame	496	3.337
	<u>Forestillingsomkostninger (daglig vedligehold)</u>		
	Teknik, indkøb	8.484	4.464
	First Act forestillingsudgifter	1.865	12.032
	Transport	2.123	2.941
	Parkering	134	0
	Alle De Gode Ting, teknik	0	189
	Alle De Gode Ting, turné	0	3.473
	Godnat Mor, Kostumer	0	1.380
	First Act Kostumer	0	86
	First Act PR og Tryksager	0	320
	Egenproduktion, Scenografi	1.477	3.502
	Egenproduktion, Rekvisitter	0	1.617
	Egenproduktion, Forplejning	0	365
	Egenproduktion, Kostumer	2.078	5.592
	Egenproduktion, Pr, tryksager og adm.	272	3.252
	Egenproduktion, Rettigheder	15.975	14.576
	Egenproduktion, Musik	0	6.431
	<u>Lokaleomkostninger</u>		
	Husleje m/moms	389.516	378.171
	El, vand og gas	22.233	26.126
	Ombygning og istandsættelse	24.933	13.217

	Rengøringsmaterialer	0	3.425
	Vedligeholdelse/reng. mm	14.416	5.703
	Indretning og pynt	7.348	5.492
	Direkte omkostninger i alt	731.120	593.399
2	<u>Administrationsomkostninger</u>		
	Kontorartikler og tryksager	10.105	6.120
	IT-udgifter / software	11.224	15.084
	Rep./vedligeholdelse af inventar	2.088	0
	Mindre anskaffelser	1.160	1.209
	Telefon	8.401	9.928
	Internetdomæner	720	408
	Porto og gebyrer	1.626	1.909
	Revisor	900	6.300
	Forsikringer	15.067	10.539
	Abonementter (it + iTunes + Falck m.m.)	27.077	1.978
	Andre eksterne udgifter i alt	78.368	53.475
	Bruttofortjeneste	476.633	455.964
	(Omsætning - Direkte omkostninger - Andre eksterne udgifter)		

Regnskabsmæssige specifikationer		2018	2017
		kr.	kr.
3	Finansielle poster		
	Låneomkostninger	0	0
	Renteudgift, bank [REDACTED]	8.842	16.349
	Renteudgift, bank [REDACTED]	18.556	20.572
	Renteudgift, bank [REDACTED]	4.994	11.248
		<hr/>	<hr/>
	Finansielle udgifter i alt	<u>32.392</u>	<u>48.169</u>