

KØBENHAVNS / TEATER

13)

Kulturministeriet
Nybrogade 2
1050 København K

20. november 2006

Bidrag til svar på spørgsmål om lukningen af Gladsaxe Teater

Kulturministeriet har i mail af 13. november 2006 anmodet Københavns Teater om bidrag til besvarelse af 6 folketingsspørgsmål stillet af Per Clausen (EL) til kulturministeren den 7. november 2006 om lukningen af Gladsaxe Teater:

Københavns Teater har følgende bidrag til svar på de enkelte spørgsmål:

Spm. nr. S 630:

»Kan ministeren bekræfte, at Gladsaxe Teater reelt havde mulighed for overleve sin krise, hvis det havde fået tilladelse af Københavns Teater til at spille 15 forestillinger mindre i sæson 06/07 og fået udbetalt en større andel af sin bevilling i starten af 2006?«

Svar:

Gladsaxe Teater fremlagde i januar 2006 budget og handlingsplan/strategiplan for Gladsaxe Teater for Københavns Teater, hvilket blev fulgt op af supplerende breve fra Flemming Enevold til Københavns Teater af 19. januar og 31. januar. Af dette materiale fremgik bl.a.:

Sæson 2005/06

- At teatrets likvide behov pr. januar 2006 udgjorde 3.837.000 kr.
- At teatret havde behov for transport på 3,2 mio. kr. i april kvartals tilskud
- At teatret havde yderligere behov for transport på 0,6-0,7 mio. kr. i juli kvartals tilskud
- At transporten på 3,2 mio. kr. ville være ønskelig i resten af sæsonen, da der ville være et behov på 3.117.000 kr. ultimo juni 2006.
- At den af Københavns Teater ydede ansvarlige lånekapital på 4,5 mio. kr. skulle konverteres til egenkapital.

Plan for sæson 2006/2007

- At teatret i sæson 2007/2006 bl.a. ville genopsætte "Cyrano". I budgettet blev forudsat en værdibelægning på 82% for forestillingen.
- At teatret i sæson 2006/2007 anmodede om nedsat spilleforpligtelse svarende til ca. 15 forestillinger i forhold til det minimumskrav der er fastsat i Drifts- og Resultataftalen mellem Københavns Teater og Gladsaxe Teater.

For perioden 1. juli 2007 og frem indeholdt teatrets strategiplan forventninger om:

- at anvende 15-20 mio. kr. til opdatering af tekniske og bygningsmæssige faciliteter
- at blive reetableret med en egenkapital på 5 mio. kr., hvilket betyder, at der (udover den ansvarlige lånekapital på 4,5 mio. kr. konverteret til egenkapital) skulle indskydes yderligere egenkapital på ca. 5,6 mio. kr.
- at teatrets årlige tilskud skulle forøges med minimum 3 mio. kr.
- at teatret fremover selv skulle eje bygningerne.

KØBENHAVNS / TEATER

Den 25. januar meddelte Københavns Teaters bestyrelse Gladsaxe Teater, at Gladsaxe Teaters anmodning om transport ud over et kvartal ikke kunne imødekommes. Københavns Teater henviste her til det materiale, som Gladsaxe Teater jf. det ovenstående havde forelagt Københavns Teater. På denne baggrund vurderede bestyrelsen for Københavns Teater, at der var for stor usikkerhed om Gladsaxe Teaters likviditetsmæssige og økonomiske situation. Københavns Teaters bestyrelse meddelte samtidig, at Københavns Teater ikke kunne bakke op om den fremsendte handlingsplan, da denne indeholdt forudsætninger og forventninger, som var uforenelige med Københavns Teaters økonomiske formåen og prioritering.

Københavns Teater meddelte den 6. februar Gladsaxe Teater, at teatrets anmodning om nedsat spilleforpligtelse ikke kunne imødekommes. Afslaget blev begrundet med henvisning til den gældende Resultat- og Driftsaftale, og herunder det forhold, at en ensidig lempelse af aftalens minimumskrav kun kan ske under ganske særlige omstændigheder.

På denne baggrund mener Københavns Teater ikke, at Gladsaxe Teater reelt havde mulighed for overleve sin krise, selvom det havde fået tilladelse af Københavns Teater til at spille 15 forestillinger mindre i sæson 2006/07 og fået udbetalt en større andel af sin bevilling i starten af 2006, fordi en videreførelse af teatret i sæson 2006/2007 byggede en lang række andre forudsætninger, som det fremgår ovenfor.

Bl.a. hvilede en videre drift af teatret som nævnt på opførelse af "Cyrano" i sæson 2006/2007 med en værdibelægning på 82%, hvilket svarer til ca. det dobbelte af belægningsprocenten på Gladsaxe Teater i sæson 2005/2006 (som var 42,8%) og langt overstiger den værdibelægning på 60% som DST/Københavns Teater hidtil generelt har anbefalet teatrene at anvende som maksimum ved budgetlægning.

Den videre drift af teatret i sæson 2006/07 byggede også på yderligere økonomiske forudsætninger end udbetaling af en større andel af teatrets bevilling i starten af 2006. Således var det, som det fremgår ovenfor, udover behov for transport på 3,2 mio. kr. i april kvartals tilskud, også en del af handlingsplanen, at teatret havde behov for yderligere transport på 0,6-0,7 mio. kr. i juli kvartals tilskud, at transporten på 3,2 mio. kr. ville være ønskelig i resten af sæsonen, da der ville være et behov på 3.117.000 kr. ultimo juni 2006, og at den af Københavns Teater ydede ansvarlige lånekapital på 4,5 mio. kr. skulle konverteres til egenkapital.

Der vedlægges følgende bilag:

- Budget for Gladsaxe Teater af 18. januar 2006, udarbejdet af Gladsaxe Teater
- Handlingsplan/strategiplan for Gladsaxe Teater 1. januar 2006-30. juni 2007, udarbejdet af Gladsaxe Teater
- Brev af 19. februar 2006 fra Gladsaxe Teater til Københavns Teater med supplerende bemærkninger
- Brev af 25. januar 2006 fra Københavns Teater til Gladsaxe Teater med afslag på transport i støtte
- Brev af 31. januar 2006 fra Gladsaxe Teater til Københavns Teater med konkretisering af synspunkter vedr. økonomi, repertoire 2006/2007 og anmodning om nedsat spilleforpligtelse
- Brev af 6. februar 2006 fra Københavns Teater til Gladsaxe Teater med afslag på nedsat spilleforpligtelse

Spm. nr. S 631:

»Vil ministeren redegøre for, hvorfor Københavns Teater ikke ventede med at lukke Gladsaxe Teater til efter, at den samlede strategiplan for Københavns Teater forelå?«

Svar:

Gladsaxe Teater fremlagde som redegjort for i svaret til spørgsmål S 630 i januar 2006 budget og handlingsplan for teatret sammen med flere supplerende henvendelser. Teatret lagde her op til en afklaring af teatrets situation på dette tidspunkt, hvilket efter Københavns Teaters opfattelse også var nødvendigt ift. teatrets økonomiske situation. Da Københavns Teater på daværende tidspunkt ikke havde udarbejdet strategien og først kunne færdiggøre strategien til fremlæggelse den 15. maj var det derfor ikke muligt at afvente den samlede strategi, inden der blev taget stilling til Gladsaxe Teaters situation.

Der henvises i øvrigt til svar på spørgsmål S 630.

KØBENHAVNS/ TEATER

Spm. nr. S 632:

»Vil ministeren fremlægge de konsekvensberegninger fra Københavns Teater, der viser på hvilket tidspunkt, det ville have været mest ansvarligt at lukke teateret — 30. juni 2006 eller 30. juni 2007?«

Svar:

Den 10. februar 2006 fremsendte Gladsaxe Teater oversigt over likviditetsbehov fra Københavns Teater ved likvidation af Gladsaxe Teater pr. 30. juni 2006 eller 30. juni 2007. Teatrets beregninger viste, at såfremt teatret skulle lukkes solvent pr. 30. juni 2006, ville det medføre en udgift for Københavns Teater på 11,5 mio. kr. Såfremt teatret skulle lukke solvent pr. 30. juni 2007 ville det medføre en udgift på 12,3 mio. kr.

På denne baggrund besluttede Københavns Teater at ville medvirke økonomisk til en solvent afvikling af Gladsaxe Teater med likvidation pr. 30. juni 2006. Opbakningen blev betinget af, at Gladsaxe Teaters budget for en solvent afvikling kunne verificeres, og at loftet for Københavns Teaters bidrag til afviklingen var 11,5 mio. kr.

Beslutningen blev truffet ud fra, at dette var den økonomisk mindst udgiftstunge løsning, men også ud fra, at en lukning pr. 1. juli 2007 som beskrevet i svaret på spørgsmål S 630 bl.a. byggede på en række andre forudsætninger, og herunder på opsætning af "Cyrano" i 2006/07 med en belægningsprocent på 82%.

Der henvises i øvrigt til svaret på spørgsmål S 630.

Der vedlægges følgende bilag:

- Notat om likviditetsbehov ved likvidation af 10. februar 2006, udarbejdet af Gladsaxe Teater

Spm. nr. S 634:

»Kan ministeren bekræfte, at beslutningen om at lukke Gladsaxe Teater reelt blev truffet af Københavns Teater?«

Svar:

Det var Gladsaxe Teaters bestyrelse, der i februar 2006 traf endelig beslutning om likvidation af institutionen. Beslutningen blev truffet efter det forløb med korrespondance mellem Gladsaxe Teater og Københavns Teater, der er redegjort for i svarene på S 630, 631 og 632.

Spm. nr. S 635:

»Kan ministeren bekræfte, at Gladsaxe Teater fremlagde et forslag til langsigtet strategiplan, der kunne have sikret teaterets overlevelse, selv om det ikke var muligt at skaffe de ønskede 15-20 mio. kr. til renoveringer af bygninger og teknik?«

Svar:

Gladsaxe Teater fremlagde, som der er redegjort for i svar på spørgsmål S 630, en handlingsplan/strategiplan i januar 2006, der bl.a. rummede en forventning om at anvende 15-20 mio. kr. til opdatering af tekniske og bygningsmæssige faciliteter. Københavns Teaters bestyrelse meddelte i brev af 25. januar 2006 Gladsaxe Teater, at Københavns Teater ikke kunne bakke op om den fremsendte handlingsplan, da denne indeholdt forudsætninger og forventninger, som var uforenelige med Københavns Teaters økonomiske formåen og prioritering.

Gladsaxe Teater redegjorde efterfølgende i brev af 31. januar 2006 for, at den nødvendige økonomi, de tekniske og bygningsmæssige faciliteter, tidshorisont samt kompetencer og holdninger, som teatret mente var en forudsætning for at opfylde teatrets overordnede vision, ikke har været til stede. På denne baggrund redegjorde teatret i brevet for en alternativ idé i form af et forslag om strategisk samarbejde med et andet teater og fremlagde forskellige overvejelser herom.

Der henvises til bilag, som er vedlagt spørgsmål S 630.

KØBENHAVNS / TEATER

Spm. nr. S 636:

»Vil ministeren på baggrund af de nye oplysninger om lukningen af Gladsaxe Teater, som er fremkommet i Spektakel, nr. 10, november, 2006, opfylde MF Jytte Andersens ønske om en uvildig undersøgelse? «

Svar:

Københavns Teater kan i denne forbindelse oplyse, at Københavns Teater i brev til Kulturministeriet af 5. oktober 2006 har redegjort for, at Københavns Teater vil afvente Gladsaxe Teaters reviderede årsregnskab for sæson 2005/06 samt revisionsrapport om lukningen af teatret, førend Københavns Teater kan tage stilling til om, og i givet fald i hvilket omfang, der skal foretages yderligere undersøgelser af Gladsaxe Teaters forhold.

Gladsaxe Teater har afleveret årsregnskab og revisionsrapport til Københavns Teater den 3. november 2006. Københavns Teater forventer, at kunne fremlægge sin samlede vurdering af sagen primo december 2006.

Med venlig hilsen



Steen Pade
direktør

Forudsætninger
18. januar 2006

Cyrano

Antal prøvøuger	2
Antal spilleuger	12
Uger i alt	14
Forpremierer og premiere	5
Prolongation	0
Antal forestillinger	69
Antal forestillinger i alt	74

Skuespillere	Antal	Månedsløn
	14	36.000

Antal forestillinger	69
Antal sæder, fuld sæl	648
Maks.kapacitet	44.712
Antal solgte billetter	36.500
Belægningsprocent	82%

Royalties, prod	13%
-----------------	-----

Billettindtægt	11.158
Tilskud og sponsorer	2.576
Produktionsudgifter	(9.583)
Dækningsbidrag	4.151
Årets resultat	2.401

Gruppe	Antal	Pris	Netto	Fuld sæl
O	400	435	348	139.200
A	137	390	312	42.744
B	58	335	268	15.544
C	53	260	208	11.024
Rabat*				(10.426)
TOTAL	648			198.086
Gns.pris pr. billet				305,69

* Billettindtægterne er reduceret med 5% grundet forventet gruppesalg til nedsat pris.

Belægning pct.	Solgte billetter	Dækningsbidrag	Årets resultat*	Egenkapital
50%	22.356	389	(1.294)	(2.990)
55%	24.592	984	(710)	(2.406)
60%	26.827	1.578	(126)	(1.822)
61%	27.274	1.697	(9)	(1.705)
65%	29.063	2.173	458	(1.238)
70%	31.298	2.767	1.042	(654)
75%	33.534	3.362	1.626	(70)
80%	35.770	3.956	2.210	514
85%	38.005	4.551	2.794	1.098
90%	40.241	5.146	3.378	1.682
95%	42.476	5.740	3.962	2.266

* der er ikke taget højde for udsving i renter.

Månedsoptjelt pengestrømsopgørelse for 2005/06 og 2006/07
 Alle beløb i t.kr.

Realis. 2005/06	Budget for 2005/06											
	Jul 2006	Aug 2006	Sep 2006	Okt 2006	Nov 2006	Dec 2006	Jan 2007	Feb 2007	Mar 2007	Apr 2007	Maj 2007	Jun 2007
(4487)	2714	(2210)	(2187)	1397	(642)	1624	3969	(1130)	(1134)	2587	(1224)	(1362)
Ændringer i:												
Igangværende arbejder	807	0	0	0	0	0	0	0	0	(200)	(300)	(400)
Forudbetalte omkostninger	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(150)
Tilgodehavende billetindtægter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tilgodehavende moms	216	(438)	(368)	652	232	63	0	0	0	(155)	(157)	(157)
Andre tilgodehavender	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diverse udlæg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skyldig kildeskat og AMB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skyldig ATP	8	12	12	(38)	12	12	(24)	12	12	(30)	6	6
Skyldig moms	0	0	0	0	0	0	0	(271)	(154)	(63)	0	0
Hensættelse feriepenge, fastansatte	(40)	0	0	0	0	713	(225)	0	0	0	0	220
Kreditorer	0	500	500	(500)	0	0	0	0	0	0	0	0
Periodiserede indtægter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Periodiserede tilskud og sponsorerater	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anden gæld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DST-lån	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ændring i arbejdskapital i alt	1141	74	144	114	(256)	788	(249)	(259)	(142)	(448)	(451)	(481)
NETTOFORØGELSE AF LIKVIDE MI	3855	(2137)	(2043)	1510	(898)	2412	3720	(1389)	(1276)	2139	(1675)	(1842)
Likvide midler primo	(3116)	739	(1398)	(3441)	(1931)	(2829)	(417)	3302	1913	638	2777	1102
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	739	(1398)	(3441)	(1931)	(2829)	(417)	3302	1913	638	2777	1102	(740)
Likvide midler omfatter	739	0	0	0	0	0	3302	1913	638	2777	1102	0
Likvide beholdninger	0	(1398)	(3441)	(1931)	(2829)	(417)	0	0	0	0	0	(740)
Kassekredit	739	(1398)	(3441)	(1931)	(2829)	(417)	3302	1913	638	2777	1102	(740)

Forudsætninger
31. december 2005

Mit Eventyr

Antal prøveuger	9	05.09.04.11.2005
Antal spilleuger	19	08.11.2005-19.03.2006
Uger i alt	28	
Forpremierer og premiere	4	15.11.-05.11.2005
Antal forestillinger	114	19.11.2005-19.03.2006
Antal forestillinger i alt	118	

	Antal	Månedsløn
Skuespillere	3	45.000
Dreng	3	10.000
Ensemble	16	28.000

Antal forestillinger	114
Antal sæder, fuld sal	654
Maks.kapacitet	74.556
Antal solgte billetter	35.138
Belægningsprocent	47%

Royalties	14%
-----------	-----

Billetindtægt	10.602
Tilskud og sponsorater	4.350
Øvrige budgetreg.	2.548
Produktionsudgifter	(19.635)
Dækningsbidrag	(2.135)
Arets resultat	(4.487)

Gruppe	Antal	Pris	Netto	Fuld sold
O	335	435	348	116.580
A	246	390	312	76.752
B	40	335	268	10.720
C	33	260	208	6.864
Rabat*				(13.579)
TOTAL	654			197.337
Gns.pris pr. billet				301,74

*Rabat ved gruppesalg og nedat billettepris.

Effekt af indtastet billet salg

Belægningspct.	Solgte billetter	Dækningsbidrag	Arets resultat*	Egenkapital 30.06.2006	Kassekred. 31.12.05	Kassekred. 30.06.06
47%	35.138	(2.135)	(4.487)	(7.481)	(4.711)	(3.117)

* Renteeffekt er ikke indlagt med udsving på kassekreditten.

Månedsoptjelt balancebudget 2005/06

Alle beløb i t.kr.

Realis.	Budget for 2005/06						
	Dec 2005	Jan 2006	Feb 2006	Mar 2006	Apr 2006	Maj 2006	Jun 2006
Igangværende arbejder	0	0	0	0	200	503	807
Forudbetalte omkostninger	116	0	0	0	0	0	150
Tilgodehavende billetindtægter	0	0	0	0	0	0	0
Tilgodehavende moms	1.227	1.132	0	0	0	222	356
Andre tilgodehavender	415	200	100	100	200	150	100
Diverse udlæg	56	50	50	50	50	50	50
Likvide beholdninger	0	0	0	0	0	0	0
AKTIVER I ALT	1.814	1.382	150	150	450	925	1.463
Grundkapital	300	300	300	300	300	300	300
Overført resultat, primo	-3.294	-11.239	-8.977	-8.823	-9.124	-6.193	-6.508
Periodens resultat	-7.945	2.262	154	-301	2.932	-315	-1.274
Egenkapital i alt	-10.939	-8.677	-8.523	-8.824	-5.893	-6.208	-7.481
Kildeskat og AMB	0	0	0	0	0	0	0
ATP	47	12	24	36	6	12	18
Skyldig moms	0	0	514	622	476	0	0
Hensættelse feriepenge	974	950	950	950	950	950	950
Kreditorer	833	400	300	300	300	300	300
Periodiserede billetindtægter	1.629	300	300	0	0	0	0
Periodiserede tilskud og sponsorater	0	0	0	0	0	0	0
Anden gæld	59	60	60	60	60	60	60
Dst-lån	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Kassekredit	4.711	3.837	2.025	2.507	50	1.311	3.117
Gæld i alt	12.753	10.059	8.673	8.974	6.343	7.133	8.945
PASSIVER I ALT	1.814	1.382	150	150	450	925	1.463
Difference	0	0	0	0	0	0	0

Månedsoptjelt pengestrømsopgørelse for 2005/06

Alle beløb i t.kr.

Realiseret	Budget 2005/06						
	Dec 2005	Jan 2006	Feb 2006	Mar 2006	Apr 2006	Maj 2006	Jun 2006
Resultat ifølge budget	(7.945)	2.262	154	(301)	2.932	(315)	(1.274)
Ændringer i:							
Igangværende arbejder	3.922	0	0	0	(200)	(303)	(304)
Forudbetalte omkostninger	(12)	116	0	0	0	0	(150)
Tilgodehavende bilieindtægter	0	0	0	0	0	0	0
Tilgodehavende moms	(632)	95	1.132	0	0	(222)	(134)
Andre tilgodehavender	(326)	215	100	0	(100)	50	50
Diverse udlæg	(6)	6	0	0	0	0	0
Skyldig kildeskat og AMB	0	0	0	0	0	0	0
Skyldig ATP	27	(35)	12	12	(30)	6	6
Skyldig moms	0	0	514	107	(145)	(476)	0
Hensættelse feriepenge, fastansatte	64	(24)	0	0	0	0	0
Kreditorer	314	(433)	(100)	0	0	0	0
Periodiserede indtægter	1.629	(1.329)	0	(300)	0	0	0
Periodiserede tilskud og sponsorater	(7.161)	0	0	0	0	0	0
Anden gæld	(352)	1	0	0	0	0	0
DST lån	4.500	0	0	0	0	0	0
Ændring i arbejdskapital i alt	1.967	(1.368)	1.659	(181)	(475)	(946)	(532)
NETTOFORØGELSE AF LIKVIDE MIDLER	(5.978)	874	1.812	(482)	2.456	(1.261)	(1.805)
Likvide midler primo	1.266	(4.712)	(3.838)	(2.026)	(2.508)	(51)	(1.312)
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	(4.712)	(3.838)	(2.026)	(2.508)	(51)	(1.312)	(3.118)
Likvide midler omfatter	0	0	0	0	0	0	0
Likvide beholdninger	(4.712)	(3.838)	(2.026)	(2.508)	(51)	(1.312)	(3.118)
Kassekredit	(4.712)	(3.838)	(2.026)	(2.508)	(51)	(1.312)	(3.118)

Perioderegnskab		01.07.-31.12.05		01.07.-31.12.05	
Gruppe	Perioden Regnskab	Perioden Budget	Perioden Diff.	Kommentarer	
<i>Mit Eventyr</i>					
Billetindtægter	2.788	7.232	-4.444	Der er solgt færre billetter end budgetteret.	
Produktionsomkostninger	-14.131	-15.686	1.555	Se specifikation heraf	
Dækningsbidrag	-11.343	-8.454	-2.889		
<i>Øvrige forestillinger</i>					
Billetindtægter	15	0	15		
Produktionsomkostninger	-458	0	-458	Udgifter på 217 t.kr. for Destination Iraq og Washington. Se modtaget tilskud under øvrige indtægter.	
Fællesudgifter Væksthuset		0	0		
Dækningsbidrag	-443	0	-443		
<i>Diverse produktionsomkostninger</i>	-280	-270	-10		
Dækningsbidrag forestillinger	-12.066	-8.724	-3.342		
Driftstilskud DST	6.921	6.920	1		
Driftstilskud DST Væksthuset	335	334	1		
Tilskud H.C.Andersen 2005 Fonden	3.450	3.450	0		
Tilskud Augustinus	900	900	0		
Tilskud Europeak ApS	1.000	1.200	-200	Det sidste tilskud fra Europeak er endnu ikke modtaget, hvilket der var budgetteret med i dec.	
Salg af LCD skærme	0	0	0		
Besparelse ved turné	0	0	0		
Royalty og turnéindtægt	0	0	0		
Indtægter for premiere	0	250	-250	Premiereindtægter er bogført under billetindtægter og der er modregnet 10 t.kr. på premiereudgifter for diverse indtægter hertil, hvorfor denne indtægt ikke direkte kan ses af resultatopgørelsen.	
Sponsorer	230	130	100	Der var budgetteret forsigtigt på dette område.	
Øvrige Indtægter	346	50	296	I denne post er indregnet 300 t.kr. for tilskud fra fonde til Das Beckverk. Dette er ikke medtaget i budgettet.	
Driftstilskud i alt	13.182	13.234	-52		
Billetindtægter i alt	2.803	7.232	-4.429		
INDTÆGTER I ALT	15.985	20.466	-4.481		

Perioderegnskab		01.07.-31.12.05		01.07.-31.12.05	
Gruppe	Perioden Regnskab	Perioden Budget	Perioden Diff.	Kommentarer	
Produktionsomkostninger i alt	-14.869	-15.956	1.087		
Administrative omkostninger					
PR					
PR indtægter	150	0	150	Posten er budgetmæssigt lagt sammen med pr. udgifter.	
PR udgifter	-1.877	-1.751	-126	Do.	
PR i alt	-1.727	-1.751	24		
Gager, løn m.v.					
Billetkontor	-147	-63	-84		
Kontrolpersonale	-141	-375	234	Posten skal ses i sammenhæng med billetkontor samt at premieren blev udskudt med 14 dage.	
Administrativt personale	-1.420	-1.487	67		
Teknisk personale	-1.521	-1.887	166	Cecilie Hedemann er først startet i august måned, men der var budgetteret med løn til hende for juli måned på 27 t.kr. Endvidere er Fränk Beck gået på nedsat tid i august, september og oktober. Løndiff. udbetales til freelance prod.ass under prod. omk.	
Gager, løn m.v. i alt	-3.229	-3.612	383		
Omkostninger					
Administration	-1.461	-1.224	-237	Der er afholdt 243 t.kr. i ekstraomkostninger til revisor i forbindelse med udarbejdelse af likviditetsberegninger og perioderegnskaber m.m.	
Husleje, inventar DST	-1.327	-1.452	125	Der er generelt budgettet med ca. 20 t.kr. for meget om måneden.	
Andel i fællesomkostninger	-1.013	-738	-275	Andel af fællesomkostninger er større end forventet, idet der er modtaget ekstraregninger fra DST som burde have været bogført i regnskabsåret 2004/05 på i alt 224 t.kr.	
Lokaleomkostninger	-322	-544	222	Se specifikation	
Renteomkostninger	18	-107	125	Renter står i kredit pr. 31.12.05, hvilket skyldes at vi har modtaget 25 t.kr. i renter retur fra Told&Skat i det nye år.	
Omkostninger i alt	-4.105	-4.065	-40		
Feriepengehensættelse	0	0	0		
Administrative omkostninger i alt	-9.061	-9.429	368		
D. og ADM. OMKOSTNINGER I ALT	-23.930	-25.384	1.454		
ARETS RESULTAT	-7.945	-4.918	-3.027		

Balance pr.	01.07.-31.12.05	01.07.-31.12.05		
	Perioden Regnskab	Perioden Budget	Perioden Diff.	Kommentarer
Igangværende arbejder	0	0	0	
Forudbetalte omkostninger	116	0	116	
Tilgodehavende billetindtægter	0	0	0	
Tilgodehavende moms	1.227	0	1.227	Der er solgt færre billetter end budgetteret.
Andre tilgodehavender	415	100	315	
Diverse udlæg	58	50	6	
Likvide beholdninger	0	2.366	-2.366	Der er solgt færre billetter end budgetteret.
AKTIVER I ALT	1.814	2.516	-702	
Grundkapital	300	300	0	
Overført resultat, primo	-3.294	-6.328	3.034	
Periodens resultat	-7.945	970	-8.915	Der er solgt færre billetter end budgetteret.
Egenkapital i alt	-10.939	-5.058	-5.881	
Kildeskat og AMB	0	0	0	
ATP	47	36	11	
Skyldig moms	0	1.128	-1.128	Der er solgt færre billetter end budgetteret.
Hensættelse feriepenge	974	910	64	
Kreditorer	385	600	-215	
Periodiserede billetindtægter	1.629	0	1.629	Billetindtægter for perioden januar og februar.
Periodiserede tilskud og sponsorater	0	0	0	
Anden gæld	59	400	-341	
DST Lån	4.500	4.500	0	
Kassekredit	5.809	0	5.809	Der er solgt færre billetter end budgetteret.
Gæld i alt	13.403	7.574	5.829	
PASSIVER I ALT	2.464	2.516	-52	

Gladsaxe Teater

Handlingsplan

1. Januar 2006 – 30. juni 2007

(rev 05 – bestyrelsen)

13.2.

Handlingsplanens elementer

- Handlingsplanens mål
- Status pr. 31. december 2005
- HCA Mit Eventyr
- Sæson 2006 – 2007
 - Repertoire
 - Budget
 - Organisation/besparelser
- Strategiplanen
- Hovedstadens Teater efter HUR/DST

Handlingsplanens mål

- At forbedre egenkapitalen frem til 30.06.07 med 4 mio. kr.
- At tilpasse organisationen, så den fremtidssikres, og de faste udgifter stort set kan dækkes af det årlige driftstilskud. Herved sikres at forestillingens dækningsbidrag primært bliver teatrets nettoresultat.
- At arbejde for at Gladsaxe Teater kommer til at eje de eksisterende bygninger.
- At afklare de tidsmæssige udfordringer i relation til den nye teaterordning under Kulturministeriet.
- At konvertere DST lånet på 4,5 mill. kroner til indskudskapital.

Status pr. 31. december 2005

- Egenkapital pr. 30. juni 2005
 - Negativ kr. 2,994 mill. Kroner
- Faktisk salg pr. 16. januar 2005 kr. 8,194 mill kroner svarende til 25.448 billetter til normal pris
- Forventet salg 2005/2006 i alt 33.000 billetter
- Forventet resultat 2005/2006: Underskud kr. 4.487.000
- Forventet egenkapital pr. 30. juni 2006: Negativ 7,481 mill. kroner.

HCA Mit Eventyr, salgstiltag

- **PR**
 - Fornyet PR indsats med gode historier
- **Annoncering**
 - Øget annoncering i trykte medier i Danmark og Sverige
 - 16 TV Spots på TV Lorry
 - Flyer til uddeling til publikum og omdeling i øvrigt.
 - Ny website på forestillingen
- **Særligt tilbud til**
 - Skoler og gymnasier mv. med henblik på klassebesøg
 - Ældresagen og andre ældreorganisationer
 - Have PR arbejder med læsertilbud til regionale medier
 - Kulturklubben og Comtech formidler tilbud til medarbejdere i virksomheder.
- **Opsøgende gruppesalg:**
 - E-billetter, BILLETnets gruppesalg aktiveret
 - Tre eksterne folk ringer ud på GTs kundedatabase

Repertoire 2006/2007

- Mulighed A:
- Cyrano med turné før premiere på GT
- Dele præproduktionen med DKK, hvorved der kan opnås en besparelse på ca. 2,5 mill. kroner.
- 36.500 solgte billetter til 69 forestillinger + op til 18 prolongation
- Mulighed B:
- Som A, men med Sissel K som Roxanne
- Ekstra udgift 1,0 - 1,5 mill. Kroner
- Ekstra solgte billetter skønnet 12 - 15.000
- Mulighed C:
- Som A/B
- "Gratis" forestilling eller gæstespil. F. eks. udlejning til TV med Casper Christensen / Frank Hvam forestilling.
- Anden udlejning

Budget 2006/2007

- Forventet egenkapital pr. 30. juni 2006:
- Budget 2006/2007: Forestillingens dækningsbidrag kr.
- Forventet tilskud fra HT: 14.815.000
- Faste udgifter excl. Forestillingen, netto kr. 16.564.000
- Nødvendige besparelser: 1.749.000
- Mulige tiltag: se næste side
 - Personalebesparelser (indtægt) ved turné: kr. 250.000
 - Besparelser på administrative konti: kr. 366.000
 - Eje teatret i stedet for at leje ca. kr. 300.000
 - I alt kr. 916.000
 - Manko i at opnå målet: kr. 833.000
 - Personale !

Revideret strategiplan

- GT efter 30. juni 2007

- GT's nuværende strategiplan er i princippet præcis, tidssvarende og "rigtig". Skal den fastholdes og udbygges eller revideres?
- Overordnet evaluering: Kravene i den nuværende strategiplan har overstøjet teatrets ressourcer og kompetencer.
- Hvis teatret og den nuværende strategi skal fastholdes kræver det:
 - Opdaterede, tekniske og bygningsmæssige faciliteter. (15-20 mio. kr.)
 - En egenkapital på min. 5 mio. kr.
 - Forøget årligt tilskud på min. 3 mio. kr.
 - Eje bygningerne
- Uvis overordnet politik for HT / DST teatrenes fremtid
- Politisk (HT bestyrelse) accept af GT handlingsplan
- GT som selvstændig organisation eller indgå strategisk samarbejde med et eller flere teatre

Hovedstadens Teater efter HUR / DST

- HT's bestyrelse skal på mødet d. 27. januar 2006 godkende/acceptere GT's handlingsplan, så denne kan iværksættes
- At afklare de tidsmæssige udfordringer i relation til den nye teaterordning under Kulturministeriet.

MODTAGET

30 JAN. 2006

HT

Att.: Henrik Bering Liisberg
Gl. Køge Landevej 3-5
2500 Valby

Gladsaxe, 19. januar 2006.

Gladsaxe Teater

Buddinge Hovedgade 81
DK-2860 Søborg
Denmark

T: +45 39 67 05 00
F: +45 39 66 32 60
E: mail@gladsaxeteater.dk
www.gladsaxeteater.dk

Giro 069 8709
CVR 16 14 02 36
Danske Bank
3140 3140 163651

Kære Henrik Bering Liisberg

I forlængelse af diverse telefonsamtale vedr. det fra Gladsaxe Teater fremsendte materiale skal jeg hermed komme med lidt supplerende bemærkninger.

Likviditet 2005/2006.

Af det fremsendte materiale fremgår det, at teatrets likvide behov pr. januar 2006 udgør t.kr. 3.837.

Teatret har ud over transporten på 3,2 mill. kroner således et behov for yderligere transport på t.kr. 6 – 700.

Teatret har de sidste dage konstateret en svag stigning i billetsalget, og såfremt denne stigning holder kan teatret samtidig med at man kan "skubbe" nogle kreditorer sikkert bringe likviditetsbehovet ned på t.kr. 2-300 ultimo januar / primo februar 2006 – i max. 2 uger.

Af likviditetsoversigten fremgår det samtidig, at transporten på 3,2 mill. kroner vil være ønskelig i resten af sæsonen, da der vil være et behov på t.kr. 3.117 ultimo juni 2006.

Det er oplyst, at Gladsaxe Teater skulle skyldte Europeak ApS (mit firma) t.kr. 600. Beløbet er på ca. kr. 266.000 og vedrører restbetaling af bestillingshonoraret for Mit Eventyr samt royalty for november & december 2005, som Europeak skal viderebetale til autorerne på forestillingen. Der er således tale om beløb som er forfaldne til betaling i 2005 – og hvor teatret har fået henstand.

I forhold til den rapportering teatret fremsendte primo december 2005 er der sket en "mindre" men midlertidig forværring i likviditetsbehovet. December rapporten byggede på de faktiske tal pr. 30. september 2005 medens den sidste opgørelse bygger på de faktiske tal pr. 31. december 2005. Der er efter de nye oplysning således tale om, at en del udgifter er forfaldet tidligere end forventet, og dette forhold er også tilfældet i januar 2006, hvor udgifterne er ca. 1,0 mill. kroner større end tidligere forventet. Der er ikke tale om nye udgifter eller manglende indtægter, men blot tale om forskydninger i forfaldsdatoen for udgifter.

g.t.

At der kun er tale om forskydninger i likviditetsbehovet bestyrkes af, at årets resultat siden december kalkulen er forbedret med t.kr. 1.057, så det nu udgør et underskud på t.kr. 4.487.

Billetsalg Mit Eventyr.

I den økonomiske opgørelse er billetsalget opgjort til, at der på forestillingen skal sælges 35.138 og i Handlingsplanen er det tilsvarende tal 33.000.

Forskellen skyldes, at der i økonomiopgørelsen også er indregnet et antal billetter, som sælges med rabat, som er sat til kr. 13.579 pr. forestilling. Hvorved den gennemsnitlige salgspris pr. billet bliver lavere.

I Handlingsplanen er forudsætningen for de 33.000 billetter, at de sælges til normal pris uden rabat.

De to salgstal er derfor identiske når man tager forudsætningerne i betragtning.

Budget 2006/2007.

Forudsætningerne for budgettet er at Cyrano genopsættes på Gladsaxe Teater, og at forestillingen før opførelsen på Gladsaxe Teater kommer på turné til DKK i Jylland.

Det er forudsat at Vejle Musikteater på DKK's vegne deltager økonomisk i præproduktionen af Cyrano. Der er lavet en hensigtsserklæring, men der er p.t. ikke indgået nogen endelig aftale.

I budgettet er der indregnet en betaling fra Vejle Musikteater til præproduktionen på t.kr. 2.578.

Af Handlingsplanen fremgår det også at Gladsaxe Teater vil søge at opnå balance mellem det årlige tilskud fra HT/DST og teatrets faste udgifter.

På siden "Budget 2006/2007" er det anført at teatret for at opfylde denne målsætning skal finde besparelser for ca. 1,7 mill. kroner.

Når disse besparelser er fundet og indregnet i budgettet vil teatrets overskud for sæson 2006/2006 stige fra t.kr. 2.401 til ca. 4,0 mill. Kroner.

Der er i Handlingsplanen anført mulige besparelser på ca. 0,9 mill. kroner, og teatret arbejder videre med at finde de resterende besparelser.

Med venlig hilsen


Flemming Enevold

c/o HUR
Gammel Køge Landevej 3
2500 Valby

Tlf: 3810 3517
Fax: 3819 8788

sekretariatet@d-s-t.dk
www.d-s-t.dk

SE: 58446815

Teaterchef Flemming Enevold
Gladsaxe Teater
Buddinge Hovedgade 81
2860 Søborg

Bestyrelsesformand
Preben Damgaard
Tesch Allé 11
2840 Holte

Den 25. januar 2006

Vedr. Afslag på transport i støtte

Til brug for anmodning om stillingtagen til den økonomiske støtte til Gladsaxe Teater, er følgende materiale blevet fremsendt af Gladsaxe Teater:

- Handlingsplan for perioden 1. januar 2006 – 30. juni 2007
- Revideret strategiplan for perioden efter 30. juni 2007
- Perioderegnskab 1. juli 2005 – 31. december 2005
- Budget 1. januar 2006 – 30. juni 2006
- Pengestrømsopgørelse 1. januar 2006 – 30. juni 2006
- Likviditetsopgørelse 1. januar 2006 – 30. juni 2006
- Budget 1. juli 2006 – 30. juni 2007
- Pengestrømsopgørelse 1. juli 2006 – 30. juni 2007
- Likviditetsopgørelse 1. juli 2006 – 30. juni 2007


Med baggrund i dette materiale har Gladsaxe Teater ved brev af 19. januar 2006 ansøgt om, at Hovedstadens Teater accepterer, at der meddeles transport i støtte, som rækker udover støtte for et kvartal.

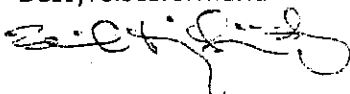
Gladsaxe Teaters ansøgning og det nævnte materiale blev behandlet på bestyrelsesmøde den 19. januar 2006. Som meddelt teaterchef Flemming Enevold telefonisk mandag den 23. januar 2006, blev det på dette bestyrelsesmøde besluttet ikke at efterkomme Gladsaxe Teaters ansøgning.

Begrundelsen for beslutningen er, at Hovedstadens Teater på det foreliggende grundlag finder, at der er for stor usikkerhed om Gladsaxe Teaters likviditetsmæssige og økonomiske situation.

Hertil kommer, at Hovedstadens Teater ikke kan bakke op om den fremsendte handlingsplan, idet Bestyrelsen finder, at planen indeholder forudsætninger og forventninger, som er uforenelige med Hovedstadens Teaters økonomiske formåen og prioritering.

Med venlig hilsen


Christian Scherfig
Bestyrelsesformand



MODTAGET

- 3 FEB. 2006

HT's bestyrelse
Gammel Køge Landevej 3-5
2500 Valby

Gladsaxe, 31. januar 2006.

Gladsaxe Teater

Buddinge Hovedgade 81
DK-2860 Søborg
Denmark

T: +45 39 67 0500
F: +45 39 66 3260
E: mail@gladsaxeteater.dk
www.gladsaxeteater.dk

Giro 069 87 09
CVR 16 14 02 36
Danske Bank
3140 3140 16351

Hermed med som aftalt en kort konkretisering af nogle af de synspunkter, der blev fremlagt af Gladsaxe Teater d. 27. januar 2006 på mødet med HT's formandskab.

ØKONOMI:

Gladsaxe Teater har forstået og vil indstille sig på, at HT ikke har økonomisk mulighed for at give transport ud over det første kvartal, som anført i resultat- og driftsaftalen.

Som det fremgår af den sidst fremsendte kalkule forventer Gladsaxe Teater et underskud i indeværende sæson på ca. 4,5 mill. kroner således at egenkapitalen pr. 30. juni 2006 vil være ca. - 7,5 mill. kroner. Vi forventer at sælge ca. 35.000 billetter, hvoraf de 30.000 er solgt; men på grund af forestillingens høje ambitionsniveau og produktionsbudget skal der sælges godt 50.000 billetter for at nå 0-punktet.

Det er en del af teatrets handlingsplan at justere budget og organisation, således, at de faste udgifter dækkes af det faste tilskud fra HT. Der skal således findes ca. 1,7 mill. kroner. Heraf er tæt på 1 mill. kroner stort set allerede fundet.

Herved sikres det, at teatrets nettoresultat stort set bliver det samme som dækningsbidraget på sæsonens forestillinger.

REPERTOIRE SÆSON 2006/07:

Teatret planlægger 2 forestillinger i sæson 2006/2007.

En genopsætning af musicalen Cyrano samt en nyopsætning.

De 2 forestillinger, hvoraf Cyrano inden den spiller på Gladsaxe Teater skal på turné hos DKK i Jylland, skønnes tilsammen at give et overskud på min. 3,8 mill. kroner.

At vi har valgt en genopsætning af Cyrano hænger i høj grad sammen med, at turnésamarbejdet med DKK reducerer præproduktionsomkostningerne væsentligt.

ACCEPT AF NEDSAT SPILLEFORPLIGTELSE:

Det er hensigten at Cyrano skal spille 84 gange på Gladsaxe Teater, og med en efterfølgende mindre forestilling som er planlagt til at spille ca. 26 gange vil vi komme op på i alt 110 forestillinger, altså ca. 15 forestillinger under minimumskravet i resultat- og driftsaftalen.

Vi skal hermed bede HT's bestyrelse om accept til dette.

UDDYBNING AF BEGREBET "FUSION":

I den handlingsplan, som HT's bestyrelse ukommenteret har fået kendskab til, fremgår teatrets tanker om en evt. "fusion". Dette begreb er egentlig ikke dækkende for bestyrelsens og ledelsens overvejelser, og har tilsyneladende givet anledning til misforståelser.

Jeg skal derfor forsøge kort at uddybe hvad der ligger bag denne formulering.

De seneste 3 sæsoner har undertegnede siddet som teaterchef på forlængelse, som er givet for én sæson ad gangen. Fremgangsmåden, som er den samme for stort set samtlige DST/HT teaterchefer, skyldes som bekendt en manglende politisk beslutsomhed og deraf følgende overskridelser af realistiske planlægningshorisonter for nye chefer. (For nye ledelser på de teatre der spiller få, store forestillinger er mindre end 1 års planlægning ikke realistisk. For nyskrevne musikforestillinger er det længere).

Sammenholdt med gradvis forringet økonomi og stærkt stigende udbud/konkurrence, har det i denne periode, givet visioner og langsigtet planlægning vanskelige vilkår.

På Gladsaxe Teater har vi forsøgt at se disse realiteter i øjnene og interesseret os for såvel vores eget teater som de samlede DST/HT teatre. Vi mener at tiden er inde til radikal nytænkning og en markant udvikling af dette område af teaterlivet. DST/HT teatrene er det eneste og det nødvendige alternativ til Det Kgl. Teater. Vi mener at der er brug for at have mod til skarpere profiler og et højere ambitionsniveau. Og vi mener altså at det er nødvendigt at teatrene også må se sig selv i øjnene og ud over egen næsetip, hvis dette skal lykkes.

Gladsaxe Teaters måde at forsøge at løse udfordringerne på i den seneste 3-årige periode, har været udvikling af en ambitiøs strategiplan hvor visionen, ud fra et nutidigt totalteaterbegreb er: "at lave nyskabende multimediaforestillinger i international standard".

Vi anser denne strategiplan for, på mange punkter, at være "rigtig" og have et stort potentiale; men vi har også erkendt at den nødvendige økonomi, de tekniske og bygningsmæssige faciliteter, tidshorizont samt kompetencer og holdninger, på alle niveauer, ikke har været til stede. Ud over at teatersalen er stærkt nedslidt efter 40 års brug uden nogen form for renovering og de tekniske faciliteter er begrænsede er konkurrence/udbud som bekendt stærkt øget. Fiere konkurrenter laver GT lignende forestillinger – i større og ofte bedre rum. Dette har ikke gjort det lettere i relation til Gladsaxe Teaters særlige udfordring ud over det lavloftede teaterum - beliggenheden.

Det er på denne baggrund bestyrelsens og ledelsens holdning, at den nuværende teatermodel på Gladsaxe Teater skal justeres/optimeres såfremt teatret skal kunne spille en markant rolle i fremtidens teaterbillede. Er dette ikke en mulighed har vi foreslået et strategisk samarbejde med et andet teater. Set i det overordnede teaterbillede for København, mener vi nemlig, at der kunne være brug for et sådant teater med internationalt niveau og internationale ambitioner:

Et teater der arbejder med at inkorporere nutidens teknologiske muligheder i teatret. Hvor teatrets unikke live performance indgår en organisk syntese med det præproducerede. "En ny kunstart som nærmest kan betegnes som en slags symbiose mellem film og teater...", som bl.a. Robert Lepage har udtrykt det. Et teater der bevæger sig væk fra den teksttunge teatertradition og det litterære teater. Et teater hvor visualitet, musik og artisteri er afgørende. Et dansk teater, med danske medvirkende som, i den kreative fase, også samarbejder med internationale teaterfolk. Et teater hvis forestillinger også spiller uden for landets grænser.

Denne teaterform er en hastigt voksende tendens som forsøges udviklet mange steder i verden. Dem, der først lykkes med at forene disse revolutionerende men noget "glatte" tekniske muligheder med det sanselige teatermedie, har fremtiden for sig. På baggrund af bl.a. den erfaring og den teaterstøttemodel der findes i Danmark, har denne udvikling mulighed for at kunne ske her.

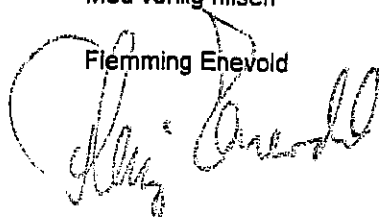
På Gladsaxe Teater har vi visionerne og gennemarbejdede planer for hvordan et sådant teater kunne realiseres, og vi har en stor del praktisk, særlig erfaring indvundet gennem mange års udfordringer med "totalteatret". Vi har påbegyndt opbyggelsen af det nødvendige internationale netværk. Vi har forsket i og afprøvet nye teknikker og investeret i og udviklet en stor del af det tekniske udstyr. Vi har en del af de nødvendige personalemæssige kompetencer. Og vi har fået nogle markante profiler ind i vores bestyrelse på et så højt fagligt niveau, at de er i stand til at medvirke til at løfte et sådant ambitiøst projekt.

Vi mangler supplerende kompetencer på en række områder. Men frem for alt mangler vi et egnet teaterum og en velegnet beliggenhed. Derfor har vi tænkt i strategisk samarbejdsbaner. Og den optimale samarbejdspartner ville, set med vores øjne, være Østre Gasværk Teater. Det er disse overvejelser der ligger bag udtrykket "fusion".

Såfremt det måtte ønskes står vi naturligvis til rådighed for uddybende spørgsmål.

Med venlig hilsen

Flemming Enevold



Gladsaxe Teater
Buddinge Hovedgade 81
2860 Søborg

Att.: Flemming Enevold

6. februar 2006

Vedr.: Afslag på anmodning om nedsat spilleforpligtelse

Kære Flemming Enevold

Bestyrelsen for Hovedstadens Teater har på sit bestyrelsesmøde den 2. februar 2006 behandlet Gladsaxe Teaters anmodning om at få nedsat de antal forestillinger, som Gladsaxe Teater som minimum er forpligtet til at spille i sæsonen 2006/2007.

Hovedstadens Teater har besluttet ikke at efterkomme Gladsaxe Teaters anmodning.

Begrundelsen for afslaget er, at Hovedstadens Teater som udgangspunkt anser sig for bundet af den gældende Resultat- og Driftsaftale og de heri angivne vilkår. Gladsaxe Teaters anmodning indebærer, at der midt i aftaleperioden, skal ske en ensidig lempelse af de minimumskrav, som stilles til Gladsaxe Teater. Det er Hovedstadens Teaters opfattelse, at en sådan ensidig lempelse af aftalens minimumskrav, kun kan ske, hvis der foreligger ganske særlige omstændigheder, som kan begrunde, at de oprindelige fastsatte betingelser for udbetaling af støtte ændres. Det er Hovedstadens Teaters vurdering, at der ikke foreligger sådan ganske særlige omstændigheder i nærværende sag, hvorfor Hovedstadens Teater ikke kan efterkomme Gladsaxe Teaters anmodning.

Med venlig hilsen


Christian Scherfig
Bestyrelsesformand

Notat

Til: Bestyrelsen
Cc: Flemming Enevold
Fra: Camilla Strandgaard Hansen
Dato: 10-02-2006
Vedr.: Likviditetsbehov HT ved likvidation

Likviditetsbehov HT ved likvidation af Teateret

Likvidationsdatoer:

Nedenstående tabel viser HTs likviditetsbehov ved nedlukning henholdsvis pr. 30. juni 2006 og 30. juni 2007.

	Likviditetsbehov HT		Notat
	30.06.06	30.06.07	
Egenkapital ultimo	(8.159)	(1.360)	1
Særlige likvidationsomkostninger	(7.666)	(1.464)	2
Eventualforpligtelser	(210)	(210)	3
Driftstilskud 06/07	0	(14.815)	4
Inventarleje 06/07	0	1.032	5
Totale omkostninger ved likvidation	(16.035)	(16.817)	
Lån HT	4.500	4.500	6
Likviditetsbehov ved likvidation	(11.535)	(12.317)	

Negativ egenkapital (pkt. 1)

Egenkapitalen er hentet fra budgetmodellen, hvor de to alternativer er beregnet. Disse vedlægges som bilag til dette dokument. Det bør bemærkes, at egenkapitalen pr. 30.06.06 er reguleret i forhold til seneste fremviste budgetmodel. Rettelserne skyldes at der er indgået forlig i retssagen med Søren Hyldgaard på 136 t.kr., at 3 teknikere medtages på turnéen og Teateret derved opnår refusion på 83 t.kr. samt at det er Teaterchefens vurdering at Teateret bør vente til ultimo marts med at opsiges personalet af hensyn til færdiggørelsen af forestillingen på Teateret samt sikre turnéen. Der er afsat til 320 t.kr.

I egenkapitalen pr. 30.06.07 er der endvidere taget højde for, at ved en gennemførelse af sæson 2006/07 bør Teateret fastholde salgschefen en længere periode samt ansatte en regnskabsmedarbejdere yderligere. Der er afsat i alt 150 t.kr.

Særlige likviditetsomkostninger (pkt. 2)

De særlige likviditetsomkostninger er udtryk for de forpligtelser Teateret har, som strækker sig ud over 30. juni. Forpligtelserne er sammensat således:

	30.06.08	30.06.07
Leasing lydpuft	(464)	0
Lønninger administrativ personale	(1.060)	0
Lønninger teknisk personale	(682)	0
Leasing telefonanlæg	(215)	(195)
Leasing edb-udstyr	(540)	(360)
Leasing kopimaskine	(567)	(459)
Revisor	(100)	(100)
Forsikring	(105)	0
Juridisk assistance	(100)	(100)
Huslejeforpligtelse HT	(2.700)	0
Fællesomkostninger HT	(810)	0
Lokaleomkostninger HT	(250)	(250)
Øvrige administrationsomkostninger	(58)	0
Renteomkostninger	(15)	0
Totale omkostninger ved likvidation	(7.666)	(1.464)

Eventualforpligtelser (pkt. 3)

Teateret har enkelte tvister som endnu ikke er afgjort. Der er jf. ovenstående indgået forlig med Søren Hyldgaard, hvorfor den samlede forpligtelse er skønnet til 210 t.kr. mod 370 t.kr. i seneste udkast af budgetmodellen.

Driftstilskud 06/07 (pkt. 4)

Driftstilskuddet for sæson 2006/07 er taget for budgetmodellen og er beregnet i forhold til tidligere år. Dog for de sidste to kvartaler er der tillagt en procentmæssig stigning. Driftstilskuddet er tillagt for at afspejle HT's likvide behov i sæson 2006/07.

Inventarleje (pkt.5)

Inventarleje er tillagt beregningen pr. 30.06.07, idet HT vil modtage denne leje tilbage fra Teateret i forhold til hvis Teateret lukkes pr. 30.06.06.

Lån HT (pkt. 6)

Teaterets lån på 4.500 t.kr. fra HT er trukket fra i beregningen for at vise hvilket likviditetsbehov det vil kræve for at foretage en solvent likvidation af Teateret.

Generelle forhold

Der henvises i øvrigt til notat af 08.02.2006 "Kommentarer til budgetmodel af 7. februar 2006".