

Den Selvejende Institution Signa

Borgmester Fischers Vej 8, 15. sal

Årsregnskab for perioden

1. Juli 2018 – 30. juni 2019

Cvr. nr. 38 26 46 56

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---------------------------------|-------------|
| Ledelsesberetning | 2 - 3 |
| Ledespåtegning / erklæring..... | 4 |
| Revisionspåtegning | 5 - 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 - 11 |
| Noter | 12 - 13 |

Beretning for sæson 2018/19

Efter flere travle sæsoner med store teaterproduktioner i udlandet, blev det i sæsonen 2018/2019 tid til at vende hjem til vores base i Danmark og gøre status, overveje vores kunstneriske retning, rydde op og herfra udforske nye muligheder for vores fremtidige arbejde. Desuden var det os magtpåliggende at muliggøre en produktion i Danmark, på dansk. Det lykkedes os at opfylde alle disse mål, og vi kan se tilbage på en sæson uden premierer men fuld af arbejde og nye erfaringer:

I starten af sæsonen samlede vi skuespillere fra nær og fjern til vores tilbagevendende 3-dages 'Veteran Barbecue'. Det er vigtigt for os at holde kontakten til vores store netværk af tidligere performere, som efterhånden tæller mere end 400 mennesker, hvoraf mange nu har dannet deres egne samarbejder på kryds og tværs.

Herefter tog vi, sammen med en mindre gruppe af vores 'veteraner', hul på en omfattende sortering af vores lager. Vi overnattede en uge i en gammel lade og gik alt igennem. Pladsmangel, fugt og skadedyr har længe været et problem på lageret, så det var desværre nødvendigt at skille os af med en del. Vi har nu et rigtig godt overblik over vores ting og håber på sigt, at kunne skaffe os et mere optimalt lager.

I august og september påbegyndte vi et samarbejde med Adomeit Productions og den afghanske filminstruktør Shahrbanoo Sadat i forbindelse med den nu prisbelønnede film *The Orphanage*. Med en gruppe af vores skuespiller-veteraner rejste vi til Tajikistan hvor vi sammen med en gruppe lokale skuespillere iscenesatte et afghansk sindsygehospital. Signa Köstler overtog, assisteret af Fabian Raith (en af vores tyske skuespillere), positionen som 'art director' på filmen - og videreførte dette arbejde sammen med Lorenz Vetter (en anden af vores tyske medvirkende) på de dele af filmen, som blev optaget i Danmark og Tyskland, hvor Signa også designede kostumer. Denne rejse ind i filmens verden blev spændende og lærerig. Vi fik mod på at arbejde selvstændigt med filmmediet og tøvede derfor ikke med at sige ja, da den norske filmproducent Pål Røed tilbød os et samarbejde omkring en tv-serie.

I oktober afholdt vi (Signa & Arthur Köstler) et 2-ugers undervisningsforløb på Ryslinge Højskole. Det var interessant at formidle vores arbejde og metoder til en gruppe unge mennesker, og vi var overraskede over kvaliteten af den afsluttende visning. Dog måtte vi konstatere, at det er essentielt for elevernes udbytte, at de har mulighed for at fokusere på forløbet uden sideløbende at være forpligtet af andre aktiviteter på skolen, hvilket vi fremover vil tage højde for, hvis vi skulle blive tilbudt at undervise igen.

I oktober og november filmede vi en ambitiøs trailer til ovennævnte tv-serie på forskellige danske locations sammen med Lorenz Vetter, som er uddannet indenfor film og animation. Traileren er færdig på nær lyden. Det er vores ambition at bruge metoderne fra arbejdet med vores performance-installationer og lave et projekt, som både kan opleves live og på tv. Dette byder på store udfordringer, praktisk, finansielt og kunstnerisk og vi udvikler stadig på projektet.

I januar deltog vi på seminaret "TogetherText – Prozessual erzeugte Texte im Gegenwartstheater" på Kampnagel i Hamburg. I Tyskland er vores arbejde meget diskuteret i akademiske kredse. Det var interessant og inspirerende at høre forskellige perspektiver på vores værker og metoder og have mulighed for at deltage i en, til dels ophedet, meningsudveksling.

I april var Signa Köstler vejleder for en elev fra Det Rytmske Musikkonservatorium, Holger Seidelin, på hans immersive projekt *Eik's Future Memories*.

Fra starten af året og frem til maj samarbejdede vi med produktionsselskabet Makropol, som arbejder med virtual reality. Gennem et forløb, som kulminerede i en workshop med 15 deltagere i maj, lærte vi om mulighederne indenfor dette medie. Forløbet var støttet af Kunststyrelsen, og vi udviklede på et koncept til et egentligt værk. Vi lærte meget, men måtte også erkende, at de tekniske begrænsninger stadig er for store til, at vi kan realisere vores idéer på nuværende stadie i mediets udvikling. Samarbejdet er derfor midlertidigt sat i bero.

I starten af maj tog vi til Århus for at påbegynde Det Åbne Hjerte, som blev en af vores vigtigste værker. Indtil kort før produktionens start, var det usikkert om Århus Festuge ville kunne rejse de nødvendige midler. Ligeledes var det en udfordring at samle et hold af danske skuespillere efter mange års med projekter i udlandet. Begge dele lykkedes på et hængende hår, og derfra gik produktionen over al forventning! Spillestedet var det tidligere Aarhus Amtssygehus, en optimal location. Konceptet byggede løst videre på forestillingen Das Halbe Leid (Deutsches Schauspielhaus Hamburg 2017/2018). Det kom os og værket til gode, at vi havde haft tid til at gennemtænke vores arbejdsmetoder og kunstneriske praksis, og Det Åbne Hjerte var en succes og fornøjelse på alle planer.



Arthur Køstler
Teaterleder

Ledelseserklæring

Vi kan til årsrapporten for 2018/19 for Den Selvejende Institution Signa, efter bedste overbevisning erklære:

- at Signa ikke har påtaget sig eventuelforpligtelser, herunder pensions, kautions-, garanti- eller hermed beslægtede forpligtelser, der ikke fremgår af regnskabet,
- at der ikke er foretaget pantsætninger af løsøre eller aktiver, der ikke fremgår af regnskabet,
- at der ikke verserer retssager med risiko for økonomiske forpligtelser, eller rejst erstatningskrav eller lignende overfor Signa,
- at der ikke i perioden fra regnskabsårets udløb og indtil dato er indtrådt ekstraordinære forhold eller opstået tab eller tabsrisici, som væsentligt påvirker Signas indtjening eller økonomiske stilling,
- at alle aktiver, der tilhører Signa, er med i regnskabet og at de i regnskabet anførte aktiver alle tilhører Signa,
- at aktiverne er forsvarligt værdiansat, som god og forsigtig forretningsskik tilsiger,
- at al gæld og alle skyldige omkostninger er optaget i regnskabet,
- at regnskabet indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af Signas drift og den økonomiske stilling,
- at revisor har fået adgang til alle dokumenter, og har fået alle oplysninger af betydning for revisionen.

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Den Selvejende Institution Signa.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Signas vedtægter, Driftstilskudsloven og bekendtgørelse om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Frederiksberg, den 22.01.2020

Alette Scavenius
Formand

Alexander Stæger

Den uafhængige revisors påtegning

Til ledelsen

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Signa for perioden 1. juli 2018 – 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse efter Den Selvejende Institutions vedtægter og 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 Den Selvejende Institutions aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af Den Selvejende Institutions aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med Den Selvejende Institutions vedtægter og bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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 standarderne for offentlig revision, 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 og øvrige tilskudsgiveres krav. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen 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

De i årsregnskabet medtagne budgettal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet, og øvrige tilskudsgiveres krav.

Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for 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 foreningens 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 Den Selvejende Institution, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

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, samt standarderne for offentlig revision, og efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra, 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, standarderne for offentlig revision samt efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet, 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.

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

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og målrapporteringen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen er væsentligt inkonsistente 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 og målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i 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 og målrapporteringen.

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 aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i 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 aktiviteter, 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.

København, den 15. januar 2020

Revisionselskabet Thybo ApS

Godkendte revisorer



Michael Bangslund

Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis:

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt:

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når foreningen som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regskabspost nedenfor.

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

I resultatet indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabet.

RESULTATOPGØRELSEN**Indtægter:**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Indtægter indregnes eksklusive moms.

Tilskud:

Tilskud periodiseres til den sæson, hvortil de er givet i henhold til bevillinger.

Omkostninger:

Afholdte omkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til aktiviteter og administration af foreningen, herunder omkostninger til det administrative personale.

Skat af årets resultat:

Årets resultat forventes ikke, at udløse skat

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver:**

Materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger foretages lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

Anskaffelser under kr. 12.600 afskrives straks.

Øvrige anskaffelser afskrives over 3 – 5 år.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til kostpris.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019**Note:**

| | <u>2018/19</u> | <u>Budget</u> | <u>2017/18</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| <u>Indtægter:</u> | | | |
| 1. Statslige tilskud..... | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| 2. Egenindtægter | 113.827 | 0 | |
| Andel tilskud overført fra 2016/2017 | 0 | 0 | 115.000 |
| Projekt Deutsches Schauspielhaus Hamburg | 0 | 0 | 1.677.109 |
| Projekt Das Nationaltheater Mannheim... | 0 | 0 | 780.770 |
| Øvrige indtægter | 0 | 0 | 3.229 |
| Finansielle indtægter..... | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Indtægter i alt | <u>413.827</u> | <u>300.000</u> | <u>2.876.108</u> |
| <u>Udgifter:</u> | | | |
| 4. Lønudgifter | 108.427 | 92.000 | 91.698 |
| 5. Produktionsudgifter..... | 75.842 | 0 | 38.889 |
| 6. Salgsudgifter | 1.969 | 2.000 | 6.040 |
| 7. Administrationsudgifter | 54.150 | 44.000 | 95.989 |
| 8. Lokaleudgifter..... | 121.003 | 162.000 | 112.461 |
| Projekt Deutsches Schauspielhaus Hamburg | 0 | 0 | 1.699.627 |
| Projekt Das Nationaltheater Mannheim... | 0 | 0 | 770.480 |
| Finansielle udgifter | <u>3.792</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Udgifter i alt | <u>365.183</u> | <u>300.000</u> | <u>2.815.184</u> |
| Årets resultat | <u>48.644</u> | <u>0</u> | <u>60.924</u> |
| Der fordeles således: | | | |
| Overført til egenkapital..... | <u>48.644</u> | <u>0</u> | <u>60.924</u> |

Status pr. 30. juni 2019AKTIVER

| <u>Note:</u> | | 2018 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <u>Omsætningsaktiver</u> | | |
| <u>Tilgodehavender:</u> | | |
| Forudbetalte omkostninger 2019/2020 | 103.209 | 0 |
| Tilgodehavende moms | 0 | 263.846 |
| Øvrige tilgodehavender | 667 | 667 |
| Huslejedepositum | <u>9.500</u> | <u>9.500</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>113.376</u> | <u>274.013</u> |
| <u>Likvide beholdninger:</u> | | |
| Bank | <u>406.178</u> | <u>363.800</u> |
| Likvider midler i alt | <u>406.178</u> | <u>363.800</u> |
| Omsætningsaktiver i alt..... | <u>519.554</u> | <u>637.813</u> |
| Aktiver i alt | <u>519.554</u> | <u>637.813</u> |

PASSIVER**2018****Egenkapital:**

| | | |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Kapitalkonto 1/7 2018 | 352.097 | 291.173 |
| Årets resultat | <u>48.644</u> | <u>60.924</u> |
| Egenkapital i alt..... | <u>400.741</u> | <u>352.097</u> |

Mellemregninger:

| | | |
|--|-----------------|-----------------------|
| Kunststyrelsen forudmodtaget tilskud | <u>0</u> | <u>120.000</u> |
| Mellemregninger i alt | <u>0</u> | <u>120.000</u> |

Kortfristet gæld:

| | | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Mellemregning Arthur Køstler..... | 9.389 | 4.447 |
| Skyldige udgifter | 101.371 | 62.889 |
| Skyldig moms..... | 8.053 | 0 |
| Skyldig a-skat / am-bidrag | 0 | 84.050 |
| Skyldige feriepenge | <u>0</u> | <u>14.330</u> |
| Kortfristet gæld i alt..... | <u>118.813</u> | <u>165.716</u> |
| Passiver i alt | <u>519.554</u> | <u>637.813</u> |

Noter

| | | Budget |
|--|----------------|----------------|
| <u>1. Statstilskud:</u> | | |
| SKSP 10.2016-0335, driftstilskud | 300.000 | 300.000 |
| Øvrigt tilskud | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Statstilskud i alt | <u>300.000</u> | <u>300.000</u> |
| <u>2. Egenindtægter:</u> | | |
| Omsætning | 71.827 | 0 |
| Undervisning | <u>42.000</u> | <u>0</u> |
| Egenindtægter i alt | <u>113.827</u> | <u>0</u> |
| <u>4. Lønudgifter:</u> | | |
| Kunstnerisk ledelse..... | 96.638 | 0 |
| B-honorarer | <u>11.000</u> | <u>0</u> |
| | 107.638 | 0 |
| Sociale omkostninger incl. arbejdsskadeforsikring..... | <u>789</u> | <u>0</u> |
| Lønudgifter i alt | <u>108.427</u> | <u>92.000</u> |
| <u>5. Produktionsudgifter;</u> | | |
| Rekvisitter og kostumer | 9.783 | 0 |
| Teknisk udstyr vedligeholdelse & småanskaffelse | 8.907 | 0 |
| Fortæring produktion og publikum..... | 11.273 | 0 |
| Dokumentation | 22.491 | 0 |
| Rejse og transportudgifter | 20.725 | 0 |
| Øvrige udgifter | <u>2.663</u> | <u>0</u> |
| Produktionsudgifter øvrige i alt | <u>75.842</u> | <u>0</u> |
| <u>6. Salgsudgifter:</u> | | |
| Web- og hosting | 1.194 | 0 |
| Øvrige udgifter | <u>775</u> | <u>2.000</u> |
| I alt | <u>1.969</u> | <u>2.000</u> |

Noter (fortsat)

Budget

7. Administrationsudgifter:

| | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Kontorartikler | 1.442 | |
| Telefon..... | 3.370 | |
| Porto..... | 824 | |
| Internet m.v..... | 4.068 | |
| EDB og software | 3.218 | |
| Personale og mødeudgifter..... | 250 | |
| Forsikringer..... | 10.535 | |
| Kontingenter/abonnementer | 437 | |
| Gebyrer..... | 1.710 | |
| Bogføring og administration | 12.000 | |
| Revision | 14.000 | |
| Fragt og kørsel | <u>2.296</u> | <u>0</u> |
| I alt | <u>54.150</u> | <u>44.000</u> |

8. Lokaleudgifter:

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| Husleje lager..... | 67.003 | |
| Husleje kontor | <u>54.000</u> | <u>0</u> |
| I alt..... | <u>121.003</u> | <u>162.000</u> |

Den Selvejende Institution Signa

Borgmester Fischers Vej 8, 15. sal
2000 Frederiksberg

CVR-nr. 38 26 46 56

Revisionsprotokollat

2018 / 2019

1. Revision af årsregnskabet 2018/19

Som institutionens valgte revisor har vi revideret det af ledelsen aflagte årsregnskab for Den Selvejende Institution Signa for året 2018/2019.

Revisionen er udført efter regnskabsårets udløb, og har omfattet en stikprøvevis gennemgang af bogføringen og bilagsmaterialet, en analyse af resultatopgørelsens poster samt en gennemgang og vurdering af institutionens balance pr. 30. juni 2019.

Manglende funktionsadskillelse

Som følge af den begrænsede administrative kapacitet, er den interne kontrol ud fra et revisionsmæssigt synspunkt ikke tilstrækkeligt betryggende. Vi har derfor baseret vores revision på, at institutionens ledelse udfører løbende kontrol af, at indtægter og omkostninger bliver registreret korrekt.

Vi har gennemgået udvalgte områder af institutionens regnskabsmæssige forretningsgange og foretaget en vurdering af de kontrolmæssige forhold, samt udført stikprøvevis undersøgelse af bogføring og bilagsmateriale.

Det er herefter vores indtryk, at institutionens kontrol fungerer delvist hensigtsmæssigt. Det skal dog bemærkes, at da hele administrationen varetages af et mindre antal personer, kan de kontrolmuligheder som ligger i en effektiv arbejdsdeling, kun delvis etableres.

Som et led i vor revision har vi endvidere påset, at offentlige tilskud er anvendt i overensstemmelse med de givne vilkår.

Vi har ikke efterprøvet, hvorvidt ledelsens dispositioner tilgodeser kravene om sparsomhed, produktivitet og effektivitet ved forvaltning af offentlige midler. Offentligt tilskud kr. 300.000 er primært brugt til aktiviteter og driften i Danmark.

Offentliggørelse af årsregnskabet på internettet

Såfremt årsregnskabet offentliggøres i uddrag eller i en form, som afviger fra den, som vi har forsynet med revisionspåtegning, er institutionen forpligtet til at indhente vores forhåndsgodkendelse. Dette gælder f.eks. også ved offentliggørelse af årsregnskabet på institutionens hjemmeside i en form, der er anderledes end det dokument, som vi har forsynet med revisionspåtegning.

Såfremt ikke-revideret information offentliggøres, skal den reviderede regnskabsinformation fremgå klart adskilt fra den ikke-reviderede information.

2. Kommentarer til årsregnskabet

Resultatopgørelsen

Indtægter:

Vi har undersøgt, at tilskud er i overensstemmelse med bevillingsskrivelse.

Gager, lønninger og honorarer:

Vi har kontrolleret af udbetalte lønninger og honorarer er i overensstemmelse med indberetningerne til Skat.

Balancen

Forudbetalte omkostninger:

Under aktiverne er anført kr. 103.209 som forudbetalte omkostninger 2019/2020, og vedrører Det Åbne Hjerte.

Kortfristet gæld:

Øvrige gældsposter, herunder skyldig A-skat, AM-bidrag, feriepenge, merværdiafgift, skyldige omkostninger, har vi gennemgået og analyseret. I det omfang det har været muligt er posterne afstemt til eksternt materiale samt efterfølgende betalinger.

Øvrige aktiv- og passivposter har vi gennemgået og afstemt med det foreliggende materiale, og vi har intet fundet at bemærke hertil.

3. Assistanceopgaver

Vi har i årets løb ydet assistance med opstilling af årsregnskabet 2018/2019.

4. Konklusion på den udførte revision

Revisionen har ikke, udover det ovenfor anførte, givet anledning til yderligere bemærkninger.

Godkender ledelsen årsregnskabet i dens nuværende form, vil vi forsyne årsregnskabet for 1. juli 2018 – 30. juni 2019 med en revisionspåtegning uden forbehold og med fremhævelse af forhold vedrørende revisionen.

5. Revisionens formål og omfang samt ansvarsfordeling

Med hensyn til revisionens formål, tilrettelæggelse og udførelse, revisors og ledelsens ansvar skal vi henvise til vores tiltrædelsesprotokollat.

Vi skal anbefale, at eventuelle nye ledelsesmedlemmer får udleveret et eksemplar heraf.

6. Erklæring

Ifølge lovgivningen skal vi erklære, at vi opfylder lovgivningens krav til uafhængighed, og at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

København, den 15. januar 2020

Revisionselskabet Thybo ApS
Godkendte revisorer



Michael Bangslund
Registreret revisor

Forelagt institutionens ledelse:



Alette Scavenius
Formand



Alexander Stæger