



KILDEN

TEATER- OG KONSERTHUS FOR SØRLANDET IKS

ÅRSBERETNING 2016

27.april 2017



ÅRSBERETNING

Selskapets art og hvor den drives

Kilden Teater- og Konserthus for Sørlandet IKS er et interkommunalt selskap som eies av Kristiansand kommune, Grimstad kommune, Vest-Agder fylkeskommune og Aust-Agder fylkeskommune. Selskapet holder til i Kristiansand kommune og har også et uteanlegg for scenekunst i Grimstad kommune.

Selskapets art er kunstnerisk virksomhet innen teater, orkester, opera, kulturdrift og samfunnsrelaterte kulturtiltak gjennom enhetene Agder Teater, Kristiansand Symfoniorkester, Opera Sør, Kulturdrift og Kilden Dialog.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3a bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede. Til grunn for antagelsen ligger resultatet for 2016, budsjett for 2017, økonomiplan for år 2017-2020. Gjennomførte og planlagte drifts- og investeringstiltak og handlingsplaner forventes å gi fortsatt positiv drift.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljølovens generelle krav er ivaretatt og arbeidet med å sikre et godt arbeidsmiljø og god trivsel på arbeidsplassen pågår kontinuerlig. Falck Helse AS leverer bedriftshelsetjenester til selskapet.

Sykefraværet totalt i 2016 var på 7,6 % som er en økning på 1,3 % fra 2015. Korttidsfraværet i 2016 var på 1,9 % og langtidsfraværet var på 5,7 %.

Likestilling

Selskapets retningslinjer og policy forutsetter likebehandling av ansatte uavhengig av kjønn med hensyn til lønn, avansement, utdanning og arbeidsforhold for øvrig. Ved utgangen av regnskapsåret hadde selskapet totalt 190,1 årsverk, fordelt på 26 forskjellige nasjonaliteter. Kvinneandelen i selskapet er ca. 49 %. Styret for selskapet har en kvinneandel på 44 %.

Ytre miljø

Selskapets påvirkning på det ytre miljø knyttet til den daglige driften er ivaretatt gjennom offentlige godkjenninger, lover, forskrifter og retningslinjer.

Representantskapets møtevirksomhet

Representantskapet for Kilden TKS IKS har i 2016 holdt 3 møter og behandlet 13 saker.

Styrets møtevirksomhet

Styret for Kilden TKS IKS har i løpet av året holdt 6 ordinære møter og behandlet 61 saker. Styrets godtgjørelse er fastsatt i henhold til Kristiansand kommunes reglement for møtegodtgjøring mv. til folkevalgte.

Årsregnskapet

Selskapet oppnådde i 2016 en omsetning i driften på kr. 231,95 millioner og et brutto driftsresultat på kr. 1,30 millioner mot kr 228,97 millioner og kr 8,98 millioner i 2015. Egeninntekter utgjorde kr. 56,33 millioner og kom fra billettsalg, serveringsvirksomhet, utleievirksomhet, konferanser, sponsor-samarbeid, merverdiavgifts-kompensasjon og NAV-refusjoner. I tilskudd eller overføringer har selskapet mottatt kr. 175,62 millioner fra stat, kommuner, fylkeskommuner og andre.

Driftsresultatet på kr. 1,30 millioner avsettes til selskapets disposisjonsfond

Selskapets investeringsutgifter i 2016 var på kr. 25,16 millioner. Finansieringsmidlene var på kr 4,84 millioner. Underdekningen på kr 20,32 millioner skyldes regnskapsføring av egenkaptaltilskudd til KLP (krav ifbm flytting av opptjente pensjonsrettigheter fra DNB) og Skattedirektoratets vedtak i Skatt Sør` krav om tilbakeføring av merverdiavgiftskompensasjon for perioden 2008 til 2012. Kr 19,88 millioner av underdekningen dekkes ved bruk av avsatte midler i selskapets disposisjonsfond. Resterende underdekning vil bli dekket opp ved neste års regnskap.

Finansiell risiko

Markedsrisiko

Samfunnsmessige endringer som kan medføre vesentlig endring (reduksjon) i offentlige tilskudd vil kunne føre til umiddelbar endringer i selskapets driftsinntekter. Dette er dog utenfor selskapets kontroll og er å anse som en moderat/lav risiko.

Kreditt/renterisiko

Risiko for at motparter ikke har økonomisk evne til å oppfylle sine forpliktelser er til stede, men er vurdert som lav. Dette fordi nødvendig sikkerhet er på plass.



Selskapet langsiktig gjeld per 31.12 er på kr 108,98 millioner. 96,48 millioner kroner er knyttet til pensjonsforpliktelser og kr 12,50 millioner er knyttet til lån (byggelån). Til pensjonsforpliktelsen har selskapet tilsvarende pensjonsmidler pålydende kr 97,22 millioner, altså en overdekning på kr 0,74 millioner. Lånegjelden har minimal eksponering for endringer i rentenivå da selskapet har fast renteavtale med rentesats 1,9210 %. Lånet er planlagt ferdig nedbetalt og innfridd 31.12.2021.

Likviditetsrisiko

Selskapets livide midler er plassert i bank (rentekonto). Likviditeten i selskapet anses som god selv om selskapets fond (kr 19,98 millioner) i en interimperiode er benyttet til å finansiere Skatt Sørs krav om tilbakeføring av merverdiavgiftskompensasjon for perioden 2008 til 2012. Tilbakebetalingskravet, eksklusive Vest-Agder fylkeskommunes andel som ble tilført i 2016, vil bli tilført selskapet fra Kristiansand kommune i 2017. Ut over dette er det ikke besluttet tiltak som endrer likviditetsrisikoen.

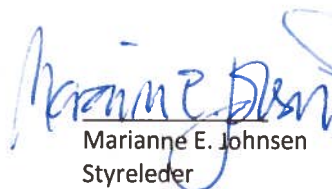
Årsresultater, disponeringer og avsetninger/bruk

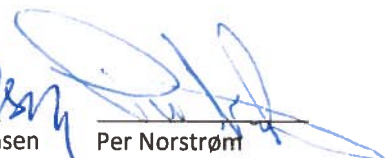
Det foreslås at årets resultater blir dekket/avsatt som følger:

Driftsresultat (A)	1 302 000
Avsatt til disposisjonsfond FDVU	1 302 000
Avsatt til disposisjonsfond Pensjon	0
Sum avsatt	1 302 000
Investering (B)	19 882 000
Bruk av disposisjonsfond Kilden	19 882 000
Sum bruk	19 882 000
Netto avsetning/bruk (A – B)	-18 580 000

Styret mener at årsregnskapet og noter gir et korrekt bilde av Kilden TKS IKS sine eiendeler egenkapital og gjeld, finansielle stilling og resultat. Det er etter balansedagen ikke fremkommet forhold som har betydning for vurderingen av selskapets stilling og resultatet for 2016.

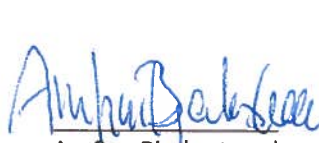
Kristiansand, 27. april 2017


Marianne E. Johnsen
Styreleder


Per Norstrøm
Styremedlem


Anne O. Hovstad
Styremedlem


Janne Nystøl
Styremedlem

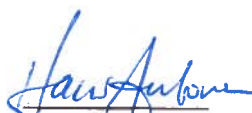

Arnfinn Bjerkestrand
Styremedlem


Bjørn Wøllevik
Styremedlem


Tore Askildsen
Styremedlem


Per Laukvik
Styremedlem


Lars Lunde
Styremedlem


Hans Antonsen
Administrerende direktør