



Kungliga Operan AB
(Org.nr. 556190-3294)

Delårsrapport för perioden 2019-01-01 – 2019-06-30

Kungliga Operan AB är ett av staten helägt aktiebolag. Härmed avger styrelse och verkställande direktören delårsrapport för perioden 2019-01-01 – 2019-06-30.

VERKSAMHETEN

Kungliga Operan har under det första halvåret spelat 13 (13) produktioner varav 6 (3) var premiärer/urpremiärer. 119 (115) föreställningar spelades på stora scenen varav 76 (74) var operaproduktioner och 38 (36) var balettproduktioner och sågs av 108 253 (100 551) besökare.

Kungliga Operan genomförde 821 (817) arrangemang såsom konserter, visningar och gästspel med totalt 180 152 (167 318) besökare. 432 (427) av arrangemangen var direkt riktade till barn och ungdomar med totalt 24 552 (25 144) besökare.

Publikgruppen under 40 år ökade något och antalet förstagångs- och sällanbesökare (besökt Kungliga Operan för mer än fem år sedan) har ökat jämfört med motsvarande period 2018. Det är framförallt *Nötknäpparen*, *Dracula* och *Glada Änkan* som har bidragit till det resultatet, men även de klassiska verken som *La Bohème*, *Don Giovanni* och *Carmen*.

Vårsäsongens första premiär var Georges Bizets opera *Carmen* i regi av Johanna Garpe. Den polska operan Kung Roger, komponerad av Karol Szymanowski och samproducerad med Warszawa Nationalopera och Nationaloperan i Prag i regi av den polske filmregissören Mariusz Trelinski, spelades för första gången i vår i Sverige. Vidare var det nypremiärer på operor som Francis Poulencs *Karmelitsystrarna*, W. A. Mozarts *Don Giovanni* och Victoria Borisova-Ollas *Dracula* samt Franz Lehárs operett *Glada änkan*.

Kungliga Baletten hade premiär på programmet *Dancing Forward*, som bestod av två verk; *Suite en blanc*, en modern klassiker i koreografi av Serge Lifar, och urpremiären på *Je t'attends*, *Je t'attends*, *Je t'attends* i koreografi av Jérémie Bélingard. Med *Eskapist* skapade koreografen Alexander Ekman, tillsammans med Mikael Karlsson (musik) och Henrik Vibskov (kostym) ett helt nytt verk för Kungliga Baletten. Dessutom hade Kungliga Baletten urpremiär på helaftonsföreställningen *Processen* i koreografi av Jiří och Otto Bubeníček.

Unga på Operan hade urpremiär på *Orlando*, en barockopera av Händel blandad med nyskriven musik av kompositören Johan Ramström till ett libretto av Sophie Helsing. Produktionen riktade sig till elever på högstadiet. Orlando var ett samarbete med Ulriksdals slottsteater, Confidencen. Unga på Operans uppsättning av *När då då* har spelats på Scenkonstbiennalen i Sundsvall/Härnösand.

DIGITALISERING OCH VIDARESÄNDNING

Kungliga Operan har under våren fortsatt satsningen på digitala kanaler för att nå ut till en bredare publik. SVT har sänt *Glada Änkan* och *Carmen* sändes live på bio bland annat. Satsningen på digitalisering innefattar även att filma och tillgängliggöra kortfilmer och minidokumentärer som belyser allt arbete bakom scenen; repetitionerna, personporträtt av medverkande och av de konstnärliga teamen. Det är ett tydligt fokus på att nå ut med kunskap och information kring bredden av aktiviteter som Kungliga Operan upprätthåller och då inte minst kring hantverkstraditionen, som verksamheten har i uppgift att utveckla och bevara.

Närmare 1 miljon personer har under första halvåret kommit i kontakt med Operan via digitala kanaler.

ÖVRIGT

I kölvattnet av #metoo har implementeringen av den nya ledar- och medarbetarfilosofin, framtagen under 2018, påbörjats under våren 2019. Fokus kring detta arbete har varit under Chefsforum för att skapa förankring och ägarskap i hela organisationen. Även rekryteringsprocessen ses över för att kunna garantera likabehandling och kompetensbaserad rekrytering.

Kungliga Operan kommer att arbeta vidare med organisationskulturen och ett aktivt ledar- och medarbetarskap utifrån den framtagna filosofin. Kungliga Operan arbetar även vidare med samtal och seminarier kopplade till likabehandling och inkludering. Målsättningen är att bryta gamla mönster till förmån för en öppen och trygg arbetsmiljö.

Kungliga Operan har genom sin verksamhet följt och uppfyllt regeringens beslutade riktlinjer och uppdrag.

EKONOMISKT UTFALL

Nyckeltal (mkr)	2019 6M	2018 6M	2017 6M	2016 6M	2015 6M
Antal produktioner	13	13	16	14	13
Antal premiärer	6	3	5	5	5
Antalet föreställningar stora scenen	119	115	102	119	112
Antal besökare föreställningar och övriga aktiviteter	180 152	167 318	180 276	165 707	156 707
Nettoomsättning	60,3	54,0	63,6	58,8	55,1
Statligt bidrag	264,1	252,6	250,1	242,6	234,6
Egenfinansiering	18,6%	17,6%	20,3%	19,5%	19,0%
Eget kapital	41,5	28,2	36,9	31,4	30,1
Soliditet	11,7 %	8,2%	13,9%	11,2%	10,4%
Antal besökare stora scenen	108 253	100 551	99 626	104 456	94 415

Nettoomsättningen uppgår till 60,3 mkr (54,0 mkr). Övervägande del avser biljettintäkter och uppgår till 48,3 mkr (42,3 mkr). Egenfinansieringen uppgår till 18,6 (17,6) procent.

Resultatet uppgår till 7,0 mkr (3,0 mkr).

Balansomslutningen uppgår till 355,4 mkr (344,8 mkr). Eget kapital uppgår till 41,5 mkr (28,2 mkr), vilket ger en soliditet på 11,7 (8,2) procent. Likvida medel uppgår till 115,2 mkr (132,6 mkr).

Kassaflödet från den löpande verksamheten under det första halvåret 2019 uppgår till 4,0 mkr (2,2 mkr). Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgår till -5,0 (-14,9) mkr. Investeringarna avser materiella anläggningstillgångar.

VÄSENTLIGA EKONOMISKA HÄNDELSER UNDER FÖRSTA HALVÅRET 2019

SCENTEKNIK

Under 2019 har del tre av renoveringen av Kungliga Operans teatermaskineri fortsatt. Den tredje delen avser renovering av övermaskineriet, vilket kommer att förbättra arbetsmiljön

och möjliggöra framförandet av planerade föreställningar. Arbetet beräknas vara avslutat under 2019/2020.

INVESTERINGAR

Periodens investeringar uppgick till 5,0 mkr varav 2,6 mkr avser renoveringen av Kungliga Operans övermaskineri.

BOLAGETS FÖRVÄNTADE EKONOMISKA UTVECKLING OCH VÄSENTLIGA RISKER

LOKALER – OPERAHUSET

Kungliga Operan har under våren 2019 fortsatt att intensivt arbeta vidare tillsammans med Statens fastighetsverk (SFV) kring projektet NOiO utifrån den förstudie som lämnades till regeringen i maj 2015. I förstudien lämnades ett förslag på en ombyggnation/renovering för att få ett operahus som kan möta de krav som ställs på en modern nationalscen samt hur en renovering kan bidra till att utveckla den konstnärliga verksamheten och göra operahuset mer tillgängligt och öppet för publiken. I dagsläget planeras renoveringen av operahuset att påbörjas och Kungliga Operan flytta ut år 2023.

Regeringen har fattat beslut om projektering fram till systemhandling för renoveringen och ombyggnationen av operahuset. SFV kommer att ha ansvar för allt utom de fastighetsanknutna inventarierna, såsom teaterteknik, som ägs/kommer att ägas av Kungliga Operan. Renovering av scenens övermaskineri sker under perioden 2018–2020. Regeringen har beslutat att det årliga bidraget tillförs 17 mkr 2019 och 10 mkr 2020 för att täcka Kungliga Operans kostnader för NOiO. Regeringen har ännu inte fattat beslut om den totala finansieringen av den kommande stora renoveringen och ombyggnationen av operahuset, vilken är nödvändig för att Kungliga Operan ska kunna verka i ett operahus som uppfyller samhällets krav på öppenhet och tillgänglighet för alla medborgare. Kungliga Operan har noterat att Regeringen utfäster sig i budgetprop. 2016/17:1 att "Kostnadsökningar för Kungliga Operan kommer att kompenseras genom medelstillskott".

LOKALER – VERKSTÄDER OCH ATELJÉER

Under våren 2019 har Kungliga Operan tillsammans med Dramaten arbetat vidare med etableringen av nya verkstäder och ateljéer med anledning av att dagens fastighetsägare i Gäddviken aviserat att hyresavtalet inte kommer att förlängas efter 2021. Ambitionen är att i så stor utsträckning som möjligt ha gemensamma lokaler med Dramaten för att minska antalet totala kvadratmetrar och därmed hålla nere hyreskostnaderna. Att dela lokalerna ska också ge möjlighet till större gemenskap och ett utvecklat samarbete mellan de två teatrarna.

SLOPAT KOSTNADSAVDRAG FÖR MUSIKER OCH SÅNGARE

Från 1 januari 2017 slopades möjligheten för Kungliga Operan, liksom för övriga scenkonstinstitutioner, att göra ett kostnadsavdrag för anställda sångare och musiker, vilket ledde till ökade kostnader för Kungliga Operan om ca 9 mkr per år och som har kompensrats genom

ett statligt anslag för åren 2018–2020. För att säkerställa bibehållen bredd i Kungliga Operans verksamhet är det viktigt att denna kostnadsökning fortsatt kompenseras genom anslag från 2021 och framåt.

FÖRVÄNTAD EKONOMISK UTVECKLING

Riksdagen har för år 2019 beslutat om ett bidrag från aktieägaren till Kungliga Operan om 498,1 mkr (495,1 mkr år 2018). Kungliga Operan har de senaste åren uppnått positiva resultat vad gäller effektiviseringar i verksamheten och arbete kring detta pågår kontinuerligt. Då Kungliga Operans 25-åriga hyresavtal för verkstäder och ateljéer i Gäddviken löper ut under 2021 kommer hyran för denna typ av lokaler att öka väsentligt. För att säkerställa en hållbar ekonomi från 2020 och framåt behöver egenfinansiering öka samt fasta kostnader sänkas, vilket Kungliga Operan fortsatt arbetar med.

Beträffande resultatet och ställningen i övrigt per 2019-06-30 hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar.

RESULTATRÄKNING

(tkr)

	201901 - 06	201801 - 06	Helår 2018
Rörelsens intäkter			
Recettmedel	48 265	42 288	73 813
Turnéer	524	955	2 910
Sponsorintäkter och donationer	2 864	2 499	5 737
Övriga intäkter	8 656	8 300	16 739
Statligt bidrag	264 076	252 648	495 304
Summa	<u>324 385</u>	<u>306 691</u>	<u>594 503</u>
Rörelsens kostnader			
Produktionskostnader	-26 324	-27 260	-53 332
Personalkostnader	-225 077	-215 984	-413 823
Lokalkostnader	-24 386	-26 049	-43 769
Övriga externa kostnader	-34 414	-26 515	-57 548
Avskrivningar	-6 436	-7 192	-15 103
Summa	<u>-316 637</u>	<u>-303 000</u>	<u>-583 575</u>
Rörelseresultat	<u>7 748</u>	<u>3 691</u>	<u>10 928</u>
Resultat från finansiella investeringar			
Ränteintäkter	0	0	0
Räntekostnader	-781	-657	-1 495
Periodens resultat	<u>6 967</u>	<u>3 034</u>	<u>9 433</u>

BALANSRÄKNING

(tkr)

TILLGÅNGAR	2019 06 30	2018 06 30	2018 12 31
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner, tekniska anläggningar och inventarier	136 845	133 419	140 828
Pågående ny anläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	59 825	41 375	57 247
Summa	196 670	174 794	198 075
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar	17 337	17 154	15 707
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	26 127	20 263	9 265
Summa	43 464	37 417	24 972
Kassa och bank	115 216	132 582	123 300
Summa tillgångar	355 350	344 793	346 347
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital, 500 aktier à 1.000 kr	500	500	500
Reservfond	15 090	15 090	15 090
Summa	15 590	15 590	15 590
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst	18 963	9 530	9 530
Periodens resultat	6 967	3 034	9 433
Summa	25 930	12 564	18 963
Summa eget kapital	41 520	28 154	34 553
Avsättningar	2 492	2 492	2 492
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	127 427	141 588	134 458
Långfristig del av förutbetalt renoveringsbidrag	31 808	31 468	31 808
Summa	159 235	173 056	166 266
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	16 265	15 921	13 960
Leverantörsskulder	16 766	15 568	25 105
Övriga skulder	5 875	6 130	5 981
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	113 197	103 472	97 990
Summa	152 103	141 091	143 036
Summa eget kapital och skulder	355 350	344 793	346 347

KASSAFLÖDESANALYS

(tkr)

201901 - 06 201801 - 06 Helår 2018

Den löpande verksamheten

Periodens resultat	6 967	3 034	9 433
Avskrivningar	6 436	7 192	15 103
Realisationsresultat	0	0	-55
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet	13 403	10 227	24 481

Ökning / minskning av kortfristiga fordringar	-18 492	-11 024	1 421
Ökning / minskning av leverantörsskulder	-8 339	-14 679	-5 142
Ökning / minskning av övriga kortfr. rörelseskulder	17 406	17 633	10 042
Kassaflöde från den löpande verksamheten	3 978	2 157	30 802

Investeringsverksamheten

Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-5 031	-14 926	-46 154
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0	92
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-5 031	-14 926	-46 062

Finansieringsverksamheten

Ökning / minskning av långfristig skuld	-7 031	89 733	82 943
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-7 031	89 733	82 943

Periodens kassaflöde

Likvida medel vid periodens början	123 300	55 617	55 617
Likvida medel vid periodens slut	115 216	132 582	123 300

REDOVISNINGSPRINCIPER OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

Allmän information

Kungliga Operan AB med organisationsnummer 556190-3294 är ett aktiebolag registrerat i Sverige med säte i Stockholm. Adressen till bolaget är Kungliga Operan AB, Box 16094, 103 22 STOCKHOLM.

Operan är nationalscen för opera och balett.

Koncernförhållande föreligger ej. Bolaget ägs till 100% av svenska staten.

Balansdag är 30/6 2019 och den finansiella rapporten är upprättad för räkenskapsperioden 1/1 - 30/6 2019.

Företaget tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och bokföringsnämndens allmänna råd *BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning ("K3")*.

Intäktsredovisning / Offentliga bidrag

Löpande bidrag från staten intäktsredovisas som huvudregel i takt med utbetalning. I de fall bidraget är villkorat med någon typ av prestation, sker dock intäktsredovisning först när prestationen sker. Detta gäller specifikt för tillkommande bidrag från staten för att finansiera investeringar, underhåll och reparationer enligt särskild investeringsplan. Denna del av bidraget intäktsredovisas direkt för de fall det nyttjas för underhåll och reparationer. Om bidraget istället nyttjas för investeringar intäktsredovisas bidraget i takt med avskrivningar och räntekostnader på den underliggande investeringen. I delårsbokslutet har likt tidigare år periodisering av det årliga bidraget redovisats för att täcka förändringen i semesterlöneskulden. I balansräkningen redovisas ej nyttjat bidrag som förutbetalad intäkt. I de fall denna till viss del är långfristig framgår detta.

Övriga intäkter och kostnader i verksamheten redovisas enligt bokföringsmässiga grunder. Detta innebär att föreställningsanknutna kostnader inte aktiveras. Biljettintäkter och turnéintäkter intäktsförs i samband med att föreställning ges.

Materiella anläggningstillgångar

Redovisning sker till anskaffningsvärde efter avdrag för ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar.

Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar görs linjärt enligt följande:

Maskiner och tekniska anläggningar	5-50 år
Inventarier	5-15 år

Nedskrivning av materiella anläggningstillgångar

När det finns en indikation på att en tillgång minskat i värde görs en bedömning av dess redovisade värde. I de fall det redovisade värdet överstiger det beräknade återvinningsvärdet skrivs det redovisade värdet omedelbart ner till detta återvinningsvärde.

Fordringar och skulder

Fordringar har tagits upp till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Fordringar och skulder i utländsk valuta är värderade till balansdagens kurs.

Övriga tillgångar och skulder är värderade enligt lägsta värdets princip.

Skatter

Inkomstskatt redovisas enligt BFNAR 2012:1. Eftersom syftet med Operans verksamhet inte är att redovisa vinst och att det finns skattemässiga ackumulerade underskott bedöms inte det skattemässiga underskottet kunna nyttjas, därmed redovisas ingen uppskjuten skattefordran. Det ackumulerade underskottsavdraget för taxeringsåret 2019 uppgår till 3.206.827 tkr.

Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2019-06-30	2018-06-30
Ställda säkerheter	0	0
Eventalförpliktelser		
Svensk Scenkonst	<u>8 689</u>	<u>8 563</u>

Stockholm den 22 augusti 2019

Lena Olving
ordförande

Olov Carlsson

Chrisoula Faniadis

Eva Halvarsson

Kasper Holten

Maria Naidu

Örjan Wikforss

Birgitta Svendén
verkställande direktör

Arbetsstagarrepresentanter

Anna Norrby

Carin Ringmar