

TV2 ØSTJYLLAND

SELVEJENDE INSTITUTION

ÅRSRAPPORT

2017

(30. REGNSKABSÅR)

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

INDHOLDSFORTEGNELSE:

side:

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER	3
LEDELSESPÅTEGNING	4
REVISIONSPÅTEGNING	5
HOVEDTAL	8
LEDELSESBERETNING	9
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	11
RESULTATOPGØRELSE	13
BALANCE	
AKTIVER	14
PASSIVER	15
PENGESTRØMSOPGØRELSE	16
NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN	17

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

Virksomheden:

TV2 ØSTJYLLAND
Skejbyparken 1
8200 Aarhus N

Telefon: 87 42 42 42
Hjemmeside: www.tv2oj.dk
Hjemsted: Aarhus
CVR nr.: 12 38 37 03

Bestyrelsen:

Claus Jørgensen, formand
Anne Thorø Nielsen, næstformand
Marie Trads
Anders Lisvad
Ole V. Christiansen
Peter Nissen
Karsten Smed, medarbejderrepræsentant

Direktion:

Direktør Inga Vind

Revision:

Rigsrevisionen, Landgreven 4, 1301 København K.

Pengeinstitut:

Nordea Bank Danmark A/S, Skt. Clemens Torv, 8000 Aarhus C

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

LEDELSESPÅTEGNING

Hermed aflægges TV2 ØSTJYLLANDS årsrapport for 2017

Årsrapporten aflægges efter lov om radio- og fjernsynsvirksomhed, Kulturministeriets bekendtgørelse om vedtægt for de regionale TV 2-virksomheder, Kulturministeriets bekendtgørelse om den regnskabsmæssige adskillelse mellem public service virksomhed og anden virksomhed, årsregnskabsloven samt danske regnskabsvejledninger.

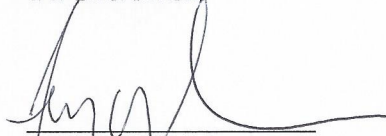
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Endvidere er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse og er i overensstemmelse med øvrige oplysninger i årsrapporten.

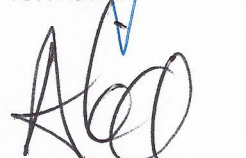
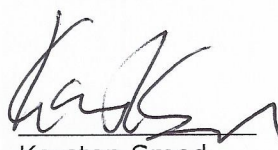
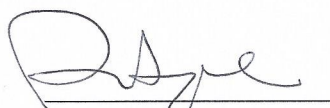
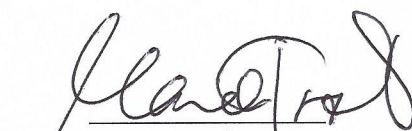
Årsrapporten indstilles til Kulturministerens godkendelse.

Aarhus, den 16. april 2018

Direktionen


Inga Vind

Bestyrelsen


Claus Jørgensen
formand
Anders Lisvad
Karsten Smed
Medarbejderrepræsentant
Anne Thorø Nielsen
næstformand
Ole Vagn Christiansen
Marie Trads
Peter Nissen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kulturministeren

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TV2/ØSTJYLLAND for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens principper. Årsregnskabet aflægges efter lov om radio- og fjernsynsvirksomhed, Kulturministeriets bekendtgørelse om vedtægt for de regionale TV 2-virksomheder samt Kulturministeriets bekendtgørelse om den regnskabsmæssige adskillelse mellem public servicevirksomhed og anden virksomhed.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af TV2/ØSTJYLLANDs aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af TV2/ØSTJYLLANDs aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabslovens principper.

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af TV2/ØSTJYLLAND 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabslovens principper. 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 TV2/ØSTJYLLANDs 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 TV2/ØSTJYLLAND, 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

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

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, 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, samt standarderne for offentlig revision, 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 TV2/ØSTJYLLANDs 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 TV2/ØSTJYLLANDs 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 TV2/ØSTJYLLAND ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent 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 årsregnskabslovens regler.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabslovens principper. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

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. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, 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-kritiske 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 indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores 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 virksomheder, 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 i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 19/4 2018

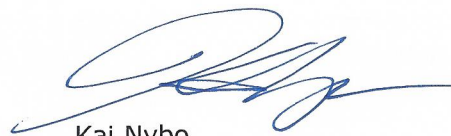
Rigsrevisionen

cvr.nr. 77806113



Yvan Pedersen

Afdelingschef



Kai Nybo

Kontorchef

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

HOVEDTAL

Beløb i kr. 1.000	2017	2016	2015	2014	2013
Resultatopgørelse:					
Indtægter i alt	73.032	70.788	71.165	73.707	73.253
Driftsomkostninger i alt	-70.184	-64.159	-62.846	-66.825	-64.126
Resultat før af- og nedskrivninger	2.849	6.629	8.319	6.882	9.127
Af- og nedskrivninger	-4.947	-4.995	-5.205	-6.365	-6.302
Finansielle poster, netto	-1.153	-1.163	-1.087	-1.075	-1.075
Årets resultat	-3.251	471	2.027	-557	1.750

Balancesum, ultimo	47.319	48.592	50.689	49.706	54.808
---------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Egenkapital, ultimo	6.560	9.216	8.826	6.261	8.500
----------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Soliditet (egenkapitalandel)	13,9	19,0	17,4	12,6	15,5
-------------------------------------	------	------	------	------	------

Likviditet fra:					
Driftsaktiviteter	611	5.644	5.838	2.847	6.635
Investeringer	-7.847	-3.295	-4.421	-5.615	-1.882
Finansiering	-800	-800	-800	-800	-797
Årets likviditetsvirkning	-8.037	1.549	617	-3.568	3.956

Øvrige hovedtal	2015	2014	2014	2013	2012
Gennemsnitligt antal ansatte i alt	86	79	70	80	77

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

TV2 ØSTJYLLANDs hovedaktivitet er i medfør af loven om radio- og fjernsynsvirksomhed, at udøve public service-virksomhed overfor befolkningen i Østjylland. En anden aktivitet for TV2 ØSTJYLLAND er levering af entreprisproduktioner til TV 2 | DANMARK A/S public service sendeflade.

TV2 ØSTJYLLANDs udfyldelse af public service-forpligtelserne er fastsat i en public service-kontrakt med kulturministeren. TV2 ØSTJYLLAND udarbejder særskilt årligt en redegørelse om opfyldelsen af public service-kontrakten.

TV2 ØSTJYLLAND har i 2016 og 2017 arbejdet målrettet på at bringe stationen frem mod den nye medievirkelighed. Danskernes TV-forbrug falder dramatisk, særligt i de yngre målgrupper. TV-forbruget afløses af medieforbrug på digitale platforme, og det er naturligvis en udfordring for alle konventionelle mediehuse.

TV2 ØSTJYLLANDs ledelse har derfor lavet en ny strategi, der gør stationen i stand til at servicere østjyderne med relevant public service indhold på adskillige medieplatforme, der ud over TV tæller web, facebook, instagram, youtube og snapchat.

Den nye medievirkelighed udfordrer ikke kun de traditionelle medieplatforme. Det er i høj grad også typen af indhold, der udstiller den dybe generationskløft i danskernes medieforbrug. Det er ikke nok at tale om distribution, hvis man ønsker at møde sine brugere, der hvor de er. Det er lige så vigtigt at tale om indholdet. I 2016 fokuserede strategiarbejdet også kredset om definitionen af nyheder. Der blev udarbejdet og implementeret nye udvælgelseskriterier, der skal sikre at vi ikke kun udkommer på de rigtige platforme men også udkommer med det rigtige indhold. Det er nødvendigt, hvis man vil sikre at være relevant for fremtidige generationer og derfor er vores fokus at skabe selvstændig, originalt public serviceindhold, der understøtter de østjyske fællesskaber og skaber grundlag for samtaler.

Ikke mindst har vi arbejdet på at måle vores kvalitet. Seertal er ikke længere tilstrækkeligt at sigte efter. Derfor har vi udarbejdet vores eget performancemeter, der måler vores indsats på tværs af platformene ud fra nogle kriterier der flugter strategien og er afstemt med bestyrelsen. På den måde bliver vi fremover bedre i stand til at identificere om vi udnytter licensmidlerne bedst muligt.

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

Regnskab

De samlede indtægter var 73,0 mio. kr. i forhold til 70,8 mio. kr. sidste år. De samlede omkostninger udgjorde 76,3 mio. kr. mod 70,3 mio. kr. i 2016.

Årets resultat udgjorde et underskud på 3,3 mio. kr. mod et overskud på 0,5 mio. kr. i 2016. Underskuddet i 2017 var planlagt og budgetteret til 3,2 mio. kr.

For indeværende medieforligsperiode har TV2 ØSTJYLLAND budgetmæssigt afsat ekstraordinært mange ressourcer i 2017 til aktiviteter i forbindelse med Aarhus og region Midtjylland som europæisk kulturhovedstad og til dækning af Kommunalvalget 2017. Der er budgetteret med overskud i de tre andre år i medieforligsperioden der slutter med 2018.

Balancen viser en samlet aktivmasse på 45,0 mio. kr. Egenkapitalen udgør 10,4 mio. kr. ved udgangen af 2017. Med indregning af regulering for markedsværdien af en rentesikringsaftale, som er negativ med 3,7 mio. kr. udgør egenkapitalen 6,6 mio. kr.

Fremtidig økonomi og særlige forhold og risici

Med loven om radio- og fjernsynsvirksomhed og det gældende medieforlig er TV2 ØSTJYLLAND organisatorisk og økonomisk adskilt fra TV2 DANMARK A/S og udfyldelsen af public-service forpligtelserne fastsættes i en kontrakt mellem kulturministeren og TV2 ØSTJYLLAND.

TV2 ØSTJYLLAND har ikke andel i TV 2's reklameindtægter, heller ikke indtægter fra de regionale reklamer, men finansieres gennem en andel af licensafgifterne samt gennem indtægter ved salg af programmer og andre ydelser.

Der er for 2018, i kraft af medieforliget for perioden 2015 - 2018, fastsat en licensandel for TV2 ØSTJYLLAND på i alt 65,8 mio. kr. Der er i 2018 budgetteret med et positivt resultat i størrelsesordenen 0,2 mio. kr.

Den rentebærende gæld er nedbragt fra 25,0 mio. kr. til 24,2 mio. kr., hvoraf 23,2 mio. kr. er rentetilpasningslån. 15 mio. kr. er rentesikret og 8,2 mio. kr. er med variabel rente og rentetilpasning hvert halve år.

En rentesikringsaftale (Swap-aftale) er som følge af det lave renteniveau pr. 31. december 2017 negativ med 3,7 mio. kr. jf. note 9. De årlige renteudgifter på rentesikringsaftalen udgjorde 0,7 mio. kr. i 2017

Stationens rentebærende gæld følges tæt med henblik på en løbende gældspleje.

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder eller fremkommet oplysninger, der har eller kan få væsentlig indflydelse på virksomhedens økonomiske stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

I henhold til Lov om radio- og fjernsynsvirksomhed udarbejdes årsrapport der forelægges med revisionens bemærkninger til kulturministerens godkendelse.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Skemapligten for resultatopgørelsen er fraveget, idet den valgte opstillingsform efter ledelsens vurdering i højere grad afspejler den forretningsmæssige aktivitet.

Indregning og måling

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

Periodeafgrænsningsposter indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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

Ved første indregning måles aktiver og passiver til kostpris. Efterfølgende måles og indregnes aktiver og forpligtelser til amortiseret kostpris.

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

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige aktiver og forpligtelser, indregnes i tilgodehavender eller gæld og i egenkapitalen. Indtægter og omkostninger vedrørende sådanne sikringstransaktioner overføres fra egenkapitalen ved realisation af det sikrede og indregnes i samme regnskabspost som det sikrede.

Opdeling af egenkapital

Med virkning fra 2006 har virksomheden valgt at opdele egenkapitalen i en bunden og en fri bestanddel.

Til fri egenkapital er fra 2006 en andel af overskud af anden public service aktivitet end licensfinansieret aktivitet – og fra 2008 en andel af overskud af anden virksomhed, jf. bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1327 af 14. december 2005 om regnskabsmæssig adskillelse mellem public service-virksomhed og anden virksomhed.

Der er udarbejdet delregnskab for anden public service aktivitet end licensfinansieret aktivitet og anden virksomhed – jf. henholdsvis note 6, 14 og 15.

Indtægtskriterium

Licens indregnes i den periode det vedrører.

Andre indtægter indregnes på grundlag af det fakturerede salg med tillæg af salgsværdi af igangværende entreprise- og licensproduktioner. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter af de enkelte produktioner.

Der foretages i øvrigt periodisering af indtægter og omkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver indregnes i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. For visse anlægsaktiver – eksempelvis bygninger og personbiler – indregnes en skønnet scrapværdi.

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger og foretages lineært efter følgende brugstider:

Bygninger	40 år
TV-teknisk udstyr, inventar og driftsmateriel herunder IT - hard- og software	3 - 5 år

Grunde afskrives ikke.

Anskaffelser under kr. 25.000 indregnes i anskaffelsesåret som driftsomkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi ved salgstidspunktet. Fortjeneste indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter. Tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi efter equity-princippet. I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af associerede virksomheders resultat under finansielle poster.

Programmer

Programmer omfatter igangværende egenproducerede entreprise- og licensproduktioner, der værdiansættes til salgspris på grundlag af anslået færdiggørelsesgrad.

Skat

TV2 ØSTJYLLAND er i henhold til lov undtaget fra skattepligt.

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

RESULTATOPGØRELSE

kr.	NOTE	2017	2016
Licens		65.060.000	64.472.000
Andre indtægter	1	7.972.471	6.315.736
INDTÆGTER I ALT		73.032.471	70.787.736
Programomkostninger		-19.720.590	-16.198.970
Personaleomkostninger	2	-38.541.486	-34.914.678
BRUTTORESULTAT		14.770.395	19.674.088
Ejendomsomkostninger		-1.931.612	-2.361.677
Sendeomkostninger	3	-7.953.609	-8.500.554
Administrationsomkostninger		-2.035.970	-2.182.854
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		2.849.203	6.629.003
Afskrivninger	4	-4.946.752	-4.994.971
RESULTAT FØR FINANSIERING		-2.097.549	1.634.033
Finansielle poster netto		-1.153.273	-1.162.925
ÅRETS RESULTAT	6	-3.250.822	471.108

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

AKTIVER

Kr.	NOTE	2017	2016
Materielle anlægsaktiver			
Bygninger	5	30.566.031	30.610.735
TV-Teknik og driftsmateriel	5	12.195.638	9.250.442
Materielle anlægsaktiver i alt		42.761.669	39.861.178
ANLÆGSAKTIVER I ALT		42.761.669	39.861.178
Omsætningsaktiver			
Entreprise- og licensproduktioner	7	1.050.000	0
Tilgodehavender			
Salgstilgodehavende		434.586	172.211
Øvrige tilgodehavender	8	1.736.480	1.848.983
Periodeafgrænsningsposter		1.336.168	1.061.774
TILGODEHAVENDER I ALT		3.507.233	3.082.968
Likvide midler		0	5.648.270
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		4.557.233	8.731.239
AKTIVER I ALT		47.318.902	48.592.416

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

PASSIVER

Kr.	NOTE	2017	2016
Egenkapital			
Egenkapital primo		13.465.248	12.994.141
Årets resultat	6	-3.250.822	471.107
Egenkapital med årets resultat		10.214.426	13.465.248
Markedsværdi af rentesikringsaftale	9	-3.654.006	-4.249.004
EGENKAPITAL I ALT	9	6.560.420	9.216.244
Langfristet gæld			
Prioritetsgæld	10	23.203.000	23.203.000
Andre lån	10	200.000	1.000.000
LANGFRISTET GÆLD I ALT		23.403.000	24.203.000
Kortfristet gæld			
Lånegæld - afdrag inden for et år	10	800.000	800.000
Anden gæld	11	10.153.489	10.912.253
Leverandørgæld		1.982.884	2.352.870
Periodeafgrænsningsposter	12	2.030.858	1.108.049
Kassekredit	10	2.388.251	0
KORTFRISTET GÆLD I ALT		17.355.482	15.173.172
GÆLD I ALT		40.758.482	39.376.172
PASSIVER I ALT		47.318.902	48.592.416
Eventualforpligtelser	13		
Delregnskab - Anden virksomhed	14		
Nettoomkostninger ved public service-virksomhed	15		

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

PENGESTRØMSOPGØRELSE

kr.

	2017	2016
Pengestrømme fra drift		
Årets resultat	-3.250.822	471.107
Afskrivninger	4.921.738	4.994.971
Tab salg brugt udstyr	25.014	0
	1.695.930	5.466.078
Forskydning i:		
Programmer	-1.050.000	0
Tilgodehavender	-424.266	1.946.403
Leverandører og anden gæld	389.057	-1.767.996
PENGESTRØMME FRA DRIFT	610.721	5.644.485
Pengestrømme fra investering		
TV-teknik og driftsmateriel	-7.822.228	-3.295.491
Salg af anlægsaktiver	-25.014	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERING	-7.847.242	-3.295.491
Pengestrømme fra finansiering		
Afdrag på lån	-800.000	-800.000
PENGESTRØMME FRA FINANSIERING	-800.000	-800.000
ÅRETS LIKVIDITETSVIRKNING	-8.036.521	1.548.994
Likvide midler primo	5.648.270	4.099.277
Likvide midler ultimo (kassekredit)	-2.388.251	5.648.270

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

NOTER

Note 1 – Andre indtægter

	2017	2016
Entreprise- og licensproduktioner	3.616.970	2.577.315
Anden egenproduktion	715.752	604.500
Øvrige indtægter	2.111.419	1.728.811
Indtægter, anden virksomhed	1.528.329	1.405.110
Andre indtægter i alt	7.972.471	6.315.736

Note 2 – Personaleomkostninger

	2017	2016
Gager og lønninger	33.183.858	30.938.612
Ændringer, feriepenge og øvrig afledt opsparing	1.622.326	817.064
Pensionsbidrag m.m.	1.792.834	1.681.917
Andre sociale udgifter	639.667	345.510
Øvrige personaleomkostninger	1.302.801	1.131.576
Personaleomkostninger i alt	38.541.486	34.914.678

	2017	2016
Vederlag - direktion og bestyrelse	1.828.521	1.828.797
Gennemsnitligt antal beskæftigede	86	79
Medarbejdere ved årets udgang		
Fastansatte	58	52
Midlertidigt ansatte	4	3
Under uddannelse	10	12
Ansatte ved årets udgang	72	67

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

Note 3 - Sendeomkostninger

	2017	2016
Drift og vedligeholdelse, biler	899.094	762.660
Drift og vedligeholdelse, teknisk udstyr	3.124.628	4.259.942
IT og ekstern teknisk konsulentassistance	1.641.951	1.230.260
Drift af sendenet	2.287.937	2.247.691
Sendeomkostninger i alt	7.953.609	8.500.554

Note 4 – Afskrivninger

	2017	2016
Bygninger	492.505	653.159
TV-teknisk udstyr og driftsmateriel	4.429.233	4.341.812
Tab ved salg af driftsmidler	25.014	0
Afskrivninger i alt	4.946.752	4.994.971

Note 5 – Anlægsaktiver

2017	Grunde og bygninger	TV-teknik og driftsmateriel	Materielle anlægsaktiver i alt
Anskaffelsessum primo	43.297.588	35.525.073	78.822.662
Årets tilgang	447.800	7.585.819	8.033.619
Årets afgang	0	-8.422.740	-8.422.740
Anskaffelsessum ultimo	43.745.388	34.688.152	78.433.540
Afskrivninger primo	-12.686.852	-26.274.631	-38.961.483
Årets tilgang	-492.505	-4.429.233	-4.921.738
Årets afgang	0	8.211.350	8.211.349
Afskrivninger ultimo	-13.179.357	-22.492.514	-35.671.871
Bogført værdi ultimo	30.566.031	12.195.638	42.761.669

Den offentlige ejendomsvurdering er pr. 31. oktober 2017 kr. 31.500.000 – heraf grundværdi kr. 4.212.700

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

Note 6 – Overført resultat

	2017	2016
Bunden egenkapital:		
Resultat af licensfinansieret aktivitet	-4.624.449	-887.849
Beregnet skat overført fra fri egenkapital	189.762	166.950
Overført bunden egenkapital	-4.434.687	-720.899
Fri egenkapital:		
Resultat af anden public service aktivitet, end licens	511.076	600.093
Resultat af anden virksomhed	862.551	758.862
Beregnet skat overført til bunden egenkapital	-189.762	-166.950
Overført fri egenkapital	1.183.865	1.192.006
Overført resultat i alt	-3.250.822	471.107

Note 7 – Entreprise- og licensproduktioner

	2017	2016
Igangværende produktioner primo	0	0
Afholdte omkostninger til salgsværdi	4.404.970	0
Heraf faktureret	-3.354.970	0
Igangværende produktioner ultimo	1.050.000	0

Note 8 – Øvrige tilgodehavender

	2017	2016
Rettighedstilgodehavender	990.308	1.000.000
Refusioner	100.578	111.661
Personaletilgodehavender	510	1.055
Tilgodehavende moms	645.084	736.267
Øvrige tilgodehavender i alt	1.736.480	1.848.983

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

Note 9 – Egenkapital

	2017	2016
Reserve for rentesikringsaftale til markedsværdi		
Markedsværdi primo	-4.249.004	-4.167.718
Ændring i markedsværdi	594.998	-81.286
Markedsværdi rentesikringsaftale ultimo	-3.654.006	-4.249.004
Overført resultat:		
Bunden egenkapital:		
Saldo primo	-9.280.587	-8.559.688
Overført til fri egenkapital	-1.183.865	-1.192.006
Overført af årets resultat	-3.250.822	471.107
Saldo bunden egenkapital ultimo	-13.715.274	-9.280.587
Fri egenkapital:		
Saldo primo	18.496.831	17.386.110
Overført fra bunden egenkapital	-189.762	-166.950
Ændring i reserve for rentesikringsaftale	594.998	-81.286
Overført af årets resultat	1.373.627	1.358.957
Saldo fri egenkapital ultimo	20.275.694	18.496.831
Overført resultat i alt ultimo	6.560.420	9.216.244

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

Note 10 – Prioritetsgæld og andre lån

TV2 ØSTJYLLANDs rentebærende gæld er specificeret nedenfor. Der er en renterisiko på Nordea realkredit Cibor6 RTL-lån – 23,2 mio. kr. afdragsfrit i 10 år, hvoraf 15 mio. kr. er rentesikret ved en rentesikringsaftale med Nordea til fast rente på 4,60% og 8,2 mio. er med variabel rente, der rentetilpasses hvert halve år.

Afdragsfrihed på realkreditlånet udløber pr. 1. januar 2019, samtidigt med at Nordea banklånet er fuldt afdraget.

Markedsværdien af rentesikringsaftalen opgøres og indregnes som urealiseret i balancen under henholdsvis egenkapital og anden gæld jf. note 11.

Desuden blev der i 1999 optaget et banklån i Nordea A/S oprindeligt på 16 mio. kr. med fast rente på 6,09% og en løbetid på 20 år.

2017 kr.	Nordearealkredit RTL (Cibor6)	Nordea A/S DKK valutalån	Lånegæld i alt
Restgæld primo	23.203.000	1.800.000	25.003.000
Årets afdrag	0	-800.000	-800.000
Restgæld ultimo	23.203.000	1.000.000	24.203.000
Forfald indenfor 1 år	0	800.000	800.000
Forfald indenfor 5 år	9.186.681	1.000.000	10.186.681
Forfald udover 5 år	14.016.319	0	14.016.319

Der er etableret en kassekredit i Nordea Bank på i alt 5.000.000 kr. Der var ultimo 2017 trukket 2.388.251 kr.

Note 11 – Anden gæld

	2017	2016
Markedsværdi af rentesikringsaftale	3.654.006	4.249.004
Offentlig gæld	468.163	501.052
Personalegæld	6.031.319	6.162.197
Anden gæld i alt	10.153.489	10.912.253

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

Note 12 – Periodeafgrænsningsposter

	2017	2016
Skyldige omkostninger	880.858	1.108.049
Forudfakt. Entreprise	1.150.000	0
Periodeafgrænsningsposter i alt	2.030.858	1.108.049

Note 13 – Eventualforpligtelser

Der er tinglyst ejerpantebrev stort kr. 36.000.000 med pant i den samlede ejendom matr. nr. 299 CN Vejlbj By, Vejlbj.

TV2 ØSTJYLLAND har indgået aftale om operationel leasing, hvor aktiverne ikke indgår i balancen. Forpligtelsen udgør pr. 31. december 2017 i alt 1,1 mio. kr.

TV2 ØSTJYLLAND har indgået aftale om brug af kontributionsnet, hvor aktiverne ikke indgår i balancen. Forpligtelsen udgør pr. 31. december 2017 i alt 0,1 mio. kr.

Note 14 – Delregnskab for anden virksomhed

Resultatopgørelse 2017 t.kr.	Public service virksomhed	Anden PS-virksom- hed end licens	Anden virksomhed	I alt
Licens	65.060	0	0	65.060
Øvrige indtægter	5.759	685	1.528	7.972
Indtægter i alt	70.819	685	1.528	73.032
Program- og personaleomkostninger	-57.799	-174	-289	-58.262
Bruttoresultat	13.020	511	1.239	14.770
Indirekte produktionsomkostninger	-17.644	0	-377	-18.021
Årets resultat	-4.624	511	862	-3.251
Overført 22,0% af resultat fra anden virksomhed til Public servicevirksomhed	190	0	-190	0
Årets resultat inklusiv overførsel	-4.434	511	672	-3.251

TV2 ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2017

Note 15 – Nettoomkostninger ved public service-virksomhed

t.kr.	2017	2016
Licensindtægter og nettoomkostninger ved public service-virksomhed		
Licensindtægter	65.060	64.472
Licensindtægter i alt	65.060	64.472
Nettoomkostninger ved public service-virksomhed		
Omkostninger:		
Løn og øvrig drift	-69.517	-63.512
Finansielle omkostninger	-1.153	-1.163
Afskrivninger	-4.947	-4.995
Omkostninger i alt	-75.618	-69.670
Indtægter ud over licens:		
Andre driftsindtægter	6.444	4.911
Nettoomkostninger i alt	-69.174	-64.760
Licensindtægter fratrukket nettoomkostninger		
Licensindtægter i alt	65.060	64.472
Nettoomkostninger i alt	-69.174	-64.760
Difference	-4.114	-288
Andel af overskud anden virksomhed	190	167
Akkumuleret difference - mio. kr.		
Akkumuleret primo	-4,3	-4,0
Årets difference	-4,1	-0,3
Akkumuleret ultimo	-8,4	-4,3
Akkumuleret difference i % af nettoomkostninger	-12,1	-6,6