

# TV 2 | ØSTJYLLAND

SELVEJENDE INSTITUTION

ÅRSRAPPORT

2015

(28. REGNSKABSÅR)

**TV 2 | ØSTJYLLAND**  
ÅRSRAPPORT 2015

**INDHOLDSFORTEGNELSE:**

**side:**

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER	3
LEDELSESPÅTEGNING	4
REVISIONSPÅTEGNING	5
HOVEDTAL	7
LEDELSESBERETNING	8
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	10
RESULTATOPGØRELSE	12
BALANCE	
AKTIVER	13
PASSIVER	14
PENGESTRØMSOPGØRELSE	15
NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN	16

# TV 2 | ØSTJYLLAND

## ÅRSRAPPORT 2015

### **Virksomheden:**

TV 2 | ØSTJYLLAND  
Skejbyparken 1  
8200 Aarhus N

Telefon: 87 42 42 42  
Hjemmeside: [www.tv2oj.dk](http://www.tv2oj.dk)  
Hjemsted: Aarhus  
CVR nr.: 12 38 37 03

### **Bestyrelsen:**

Jørgen Thyde, formand  
Anne Thorø Nielsen, næstformand  
Marie Trads  
Claus Jørgensen  
Hanne Baltzer  
Anders Lisvad  
Thomas Røddik Corneliussen, medarbejderrepræsentant

### **Direktion:**

Direktør Inga Vind

### **Revision:**

Rigsrevisionen, Landgreven 4, 1301 København K.

### **Pengeinstitut:**

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

## LEDELSESPÅTEGNING

Hermed aflægges TV 2 | ØSTJYLLANDs årsrapport for 2015

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.

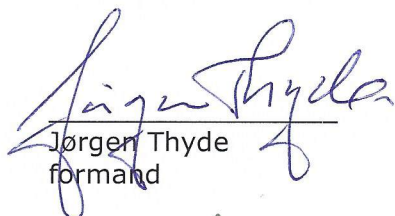
Aarhus, den 12. april 2016

### Direktionen




Inga Vind


### Bestyrelsen



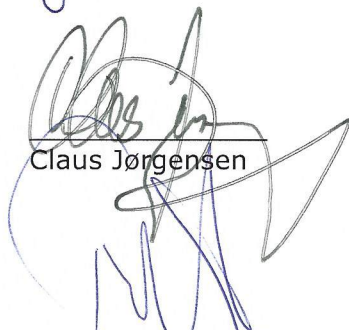
Jørgen Thyde  
formand



Anne Thorø Nielsen  
næstformand



Marie Trads



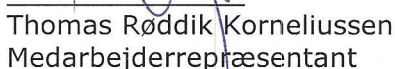
Claus Jørgensen



Anders Lisvad



Hanne Baltzer



Thomas Røddik Korneliussen  
Medarbejderrepræsentant

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

*Til kulturministeren*

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for TV 2 | ØSTJYLLAND for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 samt årsregnskabslovens principper.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med 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 samt årsregnskabsloven. 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, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med betingelserne for de modtagne licensmidler, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsskik, jf. rigsrevisorloven. God offentlig revisionsskik er baseret på de grundlæggende revisionsprincipper i rigsrevisionernes internationale standarder (ISSAI 100-999). Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for TV 2 | ØSTJYLLANDs udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af TV 2 | ØSTJYLLANDs interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

# TV 2 | ØSTJYLLAND

## ÅRSRAPPORT 2015

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af TV 2 | ØSTJYLLANDs aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af TV 2 | ØSTJYLLANDs aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med 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 samt årsregnskabsloven. 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 betingelserne for de modtagne licensmidler, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 26 april 2016

Rigsrevisionen



Yvan Pedersen  
Afdelingschef



/Kai Nybo  
Kontorchef

# TV 2 | ØSTJYLLAND

## ÅRSRAPPORT 2015

### HOVEDTAL

Beløb i kr. 1.000	2015	2014	2013	2012	2011
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Indtægter i alt	71.165	73.707	73.253	69.645	68.978
Driftsomkostninger i alt	-62.846	-66.825	-64.126	-63.463	-62.889
Resultat før af- og nedskrivninger	8.319	6.882	9.127	6.181	6.089
Af- og nedskrivninger	-5.205	-6.365	-6.302	-6.004	-4.886
Finansielle poster, netto	-1.087	-1.075	-1.075	-1.176	-1.269
<b>Årets resultat</b>	<b>2.027</b>	<b>-557</b>	<b>1.750</b>	<b>-998</b>	<b>-66</b>

<b>Balancesum, ultimo</b>	<b>50.689</b>	<b>49.706</b>	<b>54.808</b>	<b>54.548</b>	<b>57.670</b>
---------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>8.826</b>	<b>6.261</b>	<b>8.500</b>	<b>5.508</b>	<b>7.373</b>
----------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

<b>Soliditet (egenkapitalandel)</b>	17,4	12,6	15,5	10,1	12,8
-------------------------------------	------	------	------	------	------

<b>Likviditet fra:</b>					
Driftsaktiviteter	5.838	2.847	6.635	4.928	3.039
Investeringer, inkl. digitalisering	-4.421	-5.615	-1.882	-1.538	-7.742
Finansiering	-800	-800	-797	-800	-800
<b>Årets likviditetsvirkning</b>	<b>617</b>	<b>-3.568</b>	<b>3.956</b>	<b>2.591</b>	<b>-5.503</b>

<b>Øvrige hovedtal</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Gennemsnitligt antal ansatte i alt	70	80	77	81	82

## **LEDELSESBERETNING**

### **Hovedaktivitet**

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

TV 2 | ØSTJYLLANDs udfyldelse af public service-forpligtelserne er fastsat i en public service-kontrakt med kulturministeren. TV 2 | ØSTJYLLAND udarbejder særskilt årligt en redegørelse om opfyldelsen af public service-kontrakten.

Året 2015 bød på det tredje leveår for vores egen tv-kanal – TV 2 | ØSTJYLLAND - en østjysk tv-kanal.

Der eksisterer allerede 30-40 landsdækkende, danske tv-kanaler. Netop derfor er der behov for at sætte fokus på livet lige omkring os. Den nære politiske debat, kulturlivet, livet udenfor de store byer, musiklivet, sporten, den østjyske historie. TV med meget mere om livet i Østjylland.

Vi skaber for befolkningen i vores område via TV, web og sociale medier righoldigt udbud af programmer med nyheder og oplysning. Vi vil være aktivt formidlende og gøre det lettere for borgerne at overskue, hvad der sker i samfundet omkring dem. Målgruppen er i princippet alle borgere i området uanset alder, erhverv, køn eller etnisk baggrund.

Med sendetiden på vores egen tv-kanal, TV 2 | ØSTJYLLAND, som vi har til rådighed hele døgnet, har vi fået nye og enestående muligheder for levere tv til befolkningen i Østjylland.

Vi opfatter det som helt afgørende, at det sker ved at give seere et særligt regionalt tv-tilbud. Derfor handler vores tv-kanal kun om livet i Østjylland. Med mange landsdækkende, danske tv-kanaler er der behov for en tv-kanal, der har et andet værdisæt og et andet fokus: vores fokus er Østjylland.

- Derfor har vi lavet en kraftig udvidelse af vores nyhedsdækning af Østjylland
- Vores programvirksomhed handler om livet i Østjylland
- Vi sender programmer om historiske emner fra Østjylland
- Vi sender debat-aktualitets- og dokumentarprogrammer om østjyske emner
- Målgruppen kan til enkelte programmer være snæver: folk der bor i en bestemt egn eller har bestemte interesser. Men set på tværs er vi alle østjyders tv-kanal

Som en service til borgerne i Horsens og Hedensted kommuner, der begge hører til Region Midtjylland, men er placeret i TV Syds sendeområde bliver udsendelsen kl. 19.30 hver aften sendt på TV Syd.



## **Regnskab**

De samlede indtægter var 71,2 mio. kr. i forhold til 73,7 mio. kr. sidste år. De samlede omkostninger udgjorde 69,1 mio. kr. mod 74,3 mio. kr. i 2014.

Årets resultat udgjorde et overskud på 2,0 mod et underskud på 0,6 mio. kr. i 2014.

Balancen viser en samlet aktivmasse på 50,5 mio. kr. Egenkapitalen udgør 13,0 mio. kr. ved udgangen af 2015. Med indregning af regulering for markedsværdien af en rentesikringsaftale, som er negativ med 4,2 mio. kr. udgør egenkapitalen 8,8 mio. kr.

## **Fremtidig økonomi og særlige forhold og risici**

Med loven om radio- og fjernsynsvirksomhed og det gældende medieforlig er TV 2 | ØSTJYLLAND organisatorisk og økonomisk adskilt fra TV 2 | DANMARK A/S og udfyldelsen af public-service forpligtelserne fastsættes i en kontrakt mellem kulturministeren og TV 2 | ØSTJYLLAND.

TV 2 | 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 2016, i kraft af medieforliget for perioden 2015 - 2018, fastsat en licensandel for TV 2 | ØSTJYLLAND på i alt 64,0 mio. kr. Der er i 2016 budgetteret med et positivt resultat i størrelsesordenen 0,3 mio. kr.

Den rentebærende gæld er nedbragt fra 26,6 mio. kr. til 25,8 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 2015 negativ med 4,2 mio. kr. jf. note 9. De årlige renteudgifter på rentesikringsaftalen udgjorde 0,7 mio. kr. i 2015

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 salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi ved salgstidspunktet. Fortjeneste indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter. Tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Modtagne tilskud fra TV 2 | DANMARK A/S til anlægsinvesteringer i henhold til den godkendte fælles digitaliseringsplan er i årsrapporten opført som en periodeafgrænsningspost under kortfristet gæld. Periodeafgrænsningsposten indtægtsføres løbende over den periode som svarer til den forventede brugstid (afskrivningsperiode) for de aktiver, som er anskaffet for digitaliseringstilskuddene og i takt med afskrivningerne. Tilskuddet indregnes under andre indtægter i resultatopgørelsen.

### 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

TV 2 | ØSTJYLLAND er i henhold til lov undtaget fra skattepligt.

# TV 2 | ØSTJYLLAND

## ÅRSRAPPORT 2015

### RESULTATOPGØRELSE

kr.	NOTE	2015	2014
Licens		64.024.000	64.662.500
Andre indtægter	1	7.140.740	9.044.051
		<hr/>	<hr/>
INDTÆGTER I ALT		71.164.740	73.706.551
Programomkostninger		-16.186.762	-14.177.325
Personaleomkostninger	2	-33.683.337	-40.850.214
		<hr/>	<hr/>
BRUTTORESULTAT		21.294.641	18.679.012
Ejendomsomkostninger		-2.000.079	-2.000.792
Sendeomkostninger	3	-8.632.779	-7.790.365
Administrationsomkostninger		-2.342.396	-2.005.323
		<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		8.319.387	6.882.531
Afskrivninger	4	-5.205.449	-6.364.722
		<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR FINANSIERING		3.113.938	517.809
Finansielle poster netto		-1.086.887	-1.075.186
		<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	6	2.027.051	-557.377
		<hr/>	<hr/>

# TV 2 | ØSTJYLLAND

## ÅRSRAPPORT 2015

### AKTIVER

Kr.	NOTE	2015	2014
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Bygninger	5	31.263.895	31.917.054
TV-Teknik og driftsmateriel	5	10.296.763	10.323.901
Digitaliseringsudstyr	5	0	104.337
		<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt		41.560.658	42.345.291
		<hr/>	<hr/>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<b>41.560.658</b>	<b>42.345.291</b>
		<hr/>	<hr/>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Entreprise- og licensproduktioner	7	0	425.000
		<hr/>	<hr/>
<b>Tilgodehavender</b>			
Salgstilgodehavende		1.156.331	515.273
Øvrige tilgodehavender	8	2.477.314	1.860.232
Periodeafgrænsningsposter		1.395.726	1.078.084
		<hr/>	<hr/>
TILGODEHAVENDER I ALT		5.029.371	3.453.588
Likvide midler		4.099.277	3.482.419
		<hr/>	<hr/>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<b>9.128.648</b>	<b>7.361.007</b>
		<hr/>	<hr/>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>50.689.306</b>	<b>49.706.299</b>
		<hr/>	<hr/>

# TV 2 | ØSTJYLLAND

## ÅRSRAPPORT 2015

### PASSIVER

Kr.	NOTE	2015	2014
<b>Egenkapital</b>			
Egenkapital primo		10.967.090	11.524.467
Årets resultat	6	2.027.051	-557.377
		<hr/>	<hr/>
Egenkapital med årets resultat		12.994.141	10.967.090
Markedsværdi af rentesikringsaftale	9	-4.167.718	-4.705.866
		<hr/>	<hr/>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	9	<b>8.826.423</b>	<b>6.261.224</b>
		<hr/>	<hr/>
<b>Langfristet gæld</b>			
Prioritetsgæld	10	23.203.000	23.203.000
Andre lån	10	1.800.000	2.600.000
		<hr/>	<hr/>
<b>LANGFRISTET GÆLD I ALT</b>		<b>25.003.000</b>	<b>25.803.000</b>
		<hr/>	<hr/>
<b>Kortfristet gæld</b>			
Lånegæld - afdrag inden for et år	10	800.000	800.000
Anden gæld	11	10.786.410	14.861.348
Leverandørgæld		3.123.069	1.244.658
Periodeafgræningsposter	12	2.150.404	736.069
		<hr/>	<hr/>
<b>KORTFRISTET GÆLD I ALT</b>		<b>16.859.883</b>	<b>17.642.075</b>
		<hr/>	<hr/>
<b>GÆLD I ALT</b>		<b>41.862.883</b>	<b>43.445.075</b>
		<hr/>	<hr/>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>50.689.306</b>	<b>49.706.299</b>
		<hr/>	<hr/>
<b>Eventualforpligtelser</b>	13		
<b>Delregnskab - Anden virksomhed</b>	14		
<b>Nettoomkostninger ved public service-virksomhed</b>	15		

# TV 2 | ØSTJYLLAND

## ÅRSRAPPORT 2015

### PENGESTRØMSOPGØRELSE

kr.

	2015	2014
<b>Pengestrømme fra drift</b>		
Årets resultat	2.027.051	-557.377
Afskrivninger	5.129.199	6.602.631
Gevinst salg brugt udstyr	76.250	-237.909
Digitaliseringstilskud	-104.336	-1.252.040
	<b>7.128.164</b>	<b>4.555.305</b>
Forskydning i:		
Programmer	425.000	-85.000
Tilgodehavender	-1.575.783	869.558
Leverandører og anden gæld	-139.708	-2.492.651
	<b>5.837.673</b>	<b>2.847.212</b>
<b>PENGESTRØMME FRA DRIFT</b>		
<b>Pengestrømme fra investering</b>		
TV-teknik og driftsmateriel	-4.653.315	-6.128.214
Salg af anlægsaktiver	232.500	513.000
	<b>-4.420.815</b>	<b>-5.615.214</b>
<b>PENGESTRØMME FRA INVESTERING</b>		
<b>Pengestrømme fra finansiering</b>		
Afdrag på lån	-800.000	-800.000
	<b>-800.000</b>	<b>-800.000</b>
<b>PENGESTRØMME FRA FINANSIERING</b>		
<b>ÅRETS LIKVIDITETSVIRKNING</b>		
Likvide midler primo	3.482.419	7.050.421
Likvide midler ultimo	<b>4.099.277</b>	<b>3.482.419</b>

**NOTER**

**Note 1 – Andre indtægter**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Særlig licens	0	2.484.500
Digitaliseringstilskud	104.337	1.252.040
Entreprise- og licensproduktioner	2.786.333	1.440.500
Anden egenproduktion	741.199	600.000
Øvrige indtægter	2.137.267	2.041.752
Indtægter, anden virksomhed	1.371.604	1.225.259
	<hr/>	<hr/>
Andre indtægter i alt	7.140.740	9.044.051
	<hr/>	<hr/>

**Note 2 – Personaleomkostninger**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Gager og lønninger	29.224.224	37.729.385
Ændringer, feriepenge og øvrig afledt opsparing	823.179	-629.860
Pensionsbidrag m.m.	1.674.351	1.959.330
Andre sociale udgifter	802.630	707.587
Øvrige personaleomkostninger	1.158.953	1.083.773
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	33.683.337	40.850.214
	<hr/>	<hr/>

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Vederlag - direktion og bestyrelse	2.728.631	2.027.961
Gennemsnitligt antal beskæftigede	70	80
	<hr/>	<hr/>
Medarbejdere ved årets udgang		
Fastansatte	50	57
Midlertidigt ansatte	2	2
Under uddannelse	8	10
	<hr/>	<hr/>
Ansatte ved årets udgang	60	69
	<hr/>	<hr/>



# TV 2 | ØSTJYLLAND

## ÅRSRAPPORT 2015

### Note 3 - Sendeomkostninger

	2015	2014
Drift og vedligeholdelse, biler	827.199	1.027.197
Drift og vedligeholdelse, teknisk udstyr	3.972.172	2.949.353
IT og eksternt teknisk konsulentassistance	1.140.455	1.071.505
Drift af sendenet	2.692.953	2.742.310
	8.632.779	7.790.365
Sendeomkostninger i alt	8.632.779	7.790.365

### Note 4 – Afskrivninger

	2015	2014
Bygninger	653.159	653.159
TV-teknisk udstyr og driftsmateriel	4.371.703	4.697.432
Digitaliseringsudstyr	104.337	1.252.040
Gevinst/tab ved salg af driftsmidler	76.250	-237.909
	5.205.449	6.364.722
Afskrivninger i alt	5.205.449	6.364.722

### Note 5 – Anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	TV-teknik og driftsmateriel	Digitaliseringsudstyr	Materielle anlægsaktiver i alt
Anskaffelsessum primo	43.297.588	35.629.095	20.706.508	99.633.191
Årets tilgang	0	4.653.315	0	4.653.315
Årets afgang	0	-8.052.828	-6.668.808	-14.721.636
	43.297.588	32.229.582	14.037.700	89.564.870
Afskrivninger primo	-11.380.534	-25.305.194	-20.602.171	-57.287.899
Årets tilgang	-653.159	-4.371.703	-104.337	-5.129.199
Årets afgang	0	7.744.078	6.668.808	14.412.886
	-12.033.693	-21.932.819	-14.037.700	-48.004.212
	-12.033.693	-21.932.819	-14.037.700	-48.004.212
Bogført værdi ultimo	<b>31.263.895</b>	<b>10.296.763</b>	<b>0</b>	<b>41.560.658</b>

Den offentlige ejendomsvurdering er pr. 31. oktober 2014 kr. 31.500.000 – heraf grundværdi kr. 4.212.700

**Note 6 – Overført resultat**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Bunden egenkapital:		
Resultat af licensfinansieret aktivitet	646.568	-2.305.169
Beregnet skat overført fra fri egenkapital	167.030	165.235
	<b>813.598</b>	<b>-2.139.935</b>
Fri egenkapital:		
Resultat af anden public service aktivitet, end licens	669.718	1.073.364
Resultat af anden virksomhed	710.765	674.427
Beregnet skat overført til bunden egenkapital	-167.030	-165.235
	<b>1.213.453</b>	<b>1.582.556</b>
<b>Overført resultat i alt</b>	<b>2.027.051</b>	<b>-557.378</b>

**Note 7 – Entreprise- og licensproduktioner**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Igangværende produktioner primo	425.000	340.000
Afholdte omkostninger til salgsværdi	0	1.020.000
Heraf faktureret	-425.000	-935.000
	0	425.000
Igangværende produktioner ultimo	0	425.000

**Note 8 – Øvrige tilgodehavender**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Rettighedstilgodehavender	1.120.569	843.362
Refusioner	210.464	64.721
Personaletilgodehavender	2.971	3.557
Tilgodehavende moms	1.143.310	948.592
	<b>2.477.314</b>	<b>1.860.232</b>
Øvrige tilgodehavender i alt	<b>2.477.314</b>	<b>1.860.232</b>

**Note 9 – Egenkapital**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Reserve for rentesikringsaftale til markedsværdi		
Markedsværdi primo	-4.705.866	-3.024.625
Ændring i markedsværdi	538.148	-1.681.241
	<b>-4.167.718</b>	<b>-4.705.866</b>
<b>Overført resultat:</b>		28
<b>Bunden egenkapital:</b>		
Saldo primo	-9.373.286	-7.233.352
Overført til fri egenkapital	-1.213.453	-1.582.556
Overført af årets resultat	2.027.051	-557.378
	<b>-8.559.688</b>	<b>-9.373.286</b>
<b>Fri egenkapital:</b>		
Saldo primo	15.634.508	15.733.192
Overført fra bunden egenkapital	-167.030	-165.235
Ændring i reserve for rentesikringsaftale	538.148	-1.681.241
Overført af årets resultat	1.380.484	1.747.791
	<b>17.386.110</b>	<b>15.634.508</b>
<b>Overført resultat i alt ultimo</b>	<b>8.826.422</b>	<b>6.261.222</b>

**Note 10 – Prioritetsgæld og andre lån**

Ultimo 2013 blev to F1 rentetilpasningslån på i alt 23,2 mio. kr. omlagt til et nyt rentetilpasningslån – Cibor6 – idet der var udsigt til at F1 rentetilpasningslåne ville blive pålagt en ekstra kursskæring på 0,3 %, næsten svarende til den aktuelle rente på lånene. Cibor6 lån er ikke pålagt en sådan kursskæring.

TV 2 | ØSTJYLLAND s 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.

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.

2015 kr.	Nordearealkredit RTL (Cibor6)	Nordea A/S DKK valutalån	Lånegæld i alt
Restgæld primo	23.203.000	3.400.000	26.603.000
Årets afdrag	0	-800.000	-800.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Restgæld ultimo	23.203.000	2.600.000	25.803.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Forfald indenfor 1 år	0	800.000	800.000
Forfald indenfor 5 år	4.577.730	2.600.000	7.177.730
Forfald udover 5 år	18.625.270	0	18.625.270
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

**Note 11 – Anden gæld**

	2015	2014
Markedsværdi af rentesikringsaftale	4.167.718	4.705.866
Offentlig gæld	438.263	464.583
Personalegæld	6.180.429	9.690.900
	<hr/>	<hr/>
Anden gæld i alt	10.786.410	14.861.348
	<hr/>	<hr/>

**Note 12 – Periodeafgrænsningsposter**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Skyldige omkostninger	1.655.089	631.732
Forudfakt. Entreprise	495.315	0
Ikke anvendt digitaliseringstilskud	0	104.337
	2.150.404	736.069
Periodeafgrænsningsposter i alt	2.150.404	736.069

**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.

TV 2 | ØSTJYLLAND har indgået aftale om operationel leasing, hvor aktiverne ikke indgår i balancen. Forpligtelsen udgør pr. 31. december 2015 i alt 0,6 mio. kr.

TV 2 | ØSTJYLLAND har indgået aftale om brug af kontributionsnet, hvor aktiverne ikke indgår i balancen. Forpligtelsen udgør pr. 31. december 2015 i alt 0,2 mio. kr.

**Note 14 – Delregnskab for anden virksomhed**

<b>Resultatopgørelse 2015</b> t.kr.	Public service virksomhed	Anden PS-virksom- hed end licens	Anden virksomhed	<b>I alt</b>
Licens	64.024	0	0	64.024
Øvrige indtægter	4.933	836	1.372	7.141
	68.958	836	1.372	71.165
Indtægter i alt	68.958	836	1.372	71.165
Program- og personaleomkostninger	-49.459	-167	-244	-49.870
	19.498	669	1.128	21.295
Bruttoresultat	19.498	669	1.128	21.295
Indirekte produktionsomkostninger	-18.851	0	-417	-19.268
	647	669	711	2.027
Årets resultat	647	669	711	2.027
Overført 23,5% af resultat fra anden virksomhed til Public servicevirksomhed	167	0	-167	0
	<b>814</b>	<b>669</b>	<b>544</b>	<b>2.027</b>
<b>Årets resultat inklusiv overførsel</b>	<b>814</b>	<b>669</b>	<b>544</b>	<b>2.027</b>

**Note 15 – Nettoomkostninger ved public service-virksomhed**

t.kr.	2015	2014
<b>Licensindtægter og nettoomkostninger ved public service-virksomhed</b>		
Licensindtægter	64.024	64.662
Særlige licensindtægter	0	2.485
	<b>64.024</b>	<b>67.147</b>
<b>Nettoomkostninger ved public service-virksomhed</b>		
<b>Omkostninger:</b>		
Løn og øvrig drift	-62.185	-66.273
Finansielle omkostninger	-1.087	-1.075
Afskrivninger	-5.205	-6.365
	<b>-68.477</b>	<b>-73.713</b>
<b>Indtægter ud over licens:</b>		
Andre driftsindtægter	5.769	5.334
	<b>-62.708</b>	<b>-68.379</b>
<b>Licensindtægter fratrukket nettoomkostninger</b>		
Licensindtægter i alt	64.024	67.147
Nettoomkostninger i alt	-62.708	-68.379
	<b>1.316</b>	<b>-1.232</b>
<b>Andel af overskud anden virksomhed</b>	<b>167</b>	<b>165</b>
<b>Akkumuleret difference - mio. kr.</b>		
Akkumuleret primo	-5,3	-4,1
Årets difference	1,3	-1,2
	<b>-4,0</b>	<b>-5,3</b>