

TV 2 | ØSTJYLLAND

SELVEJENDE INSTITUTION

ÅRSRAPPORT

2016

(29. REGNSKABSÅR)

TV 2 | ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2016

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

TV 2 | ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2016

Virksomheden:

TV 2 | 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 A/S, Skt. Clemens Torv, 8000 Aarhus C

TV 2 | ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2016

LEDELSESPÅTEGNING

Hermed aflægges TV 2 | ØSTJYLLANDS årsrapport for 2016

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.

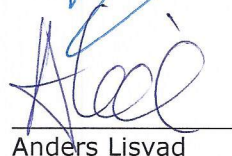
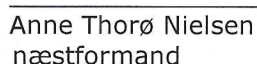
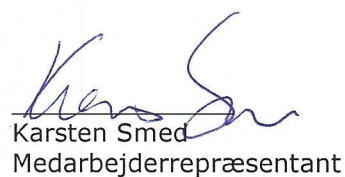
Årsrapporten indstilles til Kulturministerens godkendelse.

Aarhus, den 27. april 2017

Direktionen


Inga Vind

Bestyrelsen


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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til Kulturministeren

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TV2 Østjylland for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, som anført på side 11–12. 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 service-virksomhed og anden virksomhed.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af TV2 Østjyllands aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af TV2 Østjyllands aktiviteter og pengestrømmefor regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabslovens principper.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i rigsrevisorloven. God offentlig revisionsskik er baseret på de grundlæggende revisionsprincipper i rigsrevisionernes internationale standarder (ISSAI 100-999). Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Rigsrevisor er uafhængig af TV2 Østjylland i overensstemmelse med rigsrevisorloven § 1, stk. 6.

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 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 god offentlig revisionsskik, 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 god offentlig revisionsskik, 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 Østjylland 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.

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 årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven. 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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte 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, der er omfattet af regnskabet.

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, 27. april 2017

Rigsrevisionen

cvr. nr. 77806113



Yvan Pedersen

Afdelingschef



Kai Nybo

Kontorchef

TV 2 | ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2016

HOVEDTAL

Beløb i kr. 1.000	2016	2015	2014	2013	2012
Resultatopgørelse:					
Indtægter i alt	70.788	71.165	73.707	73.253	69.645
Driftsomkostninger i alt	-64.159	-62.846	-66.825	-64.126	-63.463
Resultat før af- og nedskrivninger	6.629	8.319	6.882	9.127	6.181
Af- og nedskrivninger	-4.995	-5.205	-6.365	-6.302	-6.004
Finansielle poster, netto	-1.163	-1.087	-1.075	-1.075	-1.176
Årets resultat	471	2.027	-557	1.750	-998

Balancesum, ultimo	48.592	50.689	49.706	54.808	54.548
---------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Egenkapital, ultimo	9.216	8.826	6.261	8.500	5.508
----------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Soliditet (egenkapitalandel)	19,0	17,4	12,6	15,5	10,1
-------------------------------------	------	------	------	------	------

Likviditet fra:					
Driftsaktiviteter	5.644	5.838	2.847	6.635	4.928
Investeringer, inkl. digitalisering	-3.295	-4.421	-5.615	-1.882	-1.538
Finansiering	-800	-800	-800	-797	-800
Årets likviditetsvirkning	1.549	617	-3.568	3.956	2.591

Øvrige hovedtal	2016	2015	2014	2013	2012
Gennemsnitligt antal ansatte i alt	79	70	80	77	81

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.

TV2 ØSTJYLLAND har i 2016 arbejdet målrettet på at forberede stationen på 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. Derfor har en del af vores strategiarbejde i 2016 også kredset om definitionen af nyheder. Vi har 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. Performancemeteret tages fuldt i brug i 2017.

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 70,8 mio. kr. i forhold til 71,2 mio. kr. sidste år. De samlede omkostninger udgjorde 70,3 mio. kr. mod 69,1 mio. kr. i 2015.

Årets resultat udgjorde et overskud på 0,5 mod et overskud på 2,0 mio. kr. i 2015.

Balancen viser en samlet aktivmasse på 48,6 mio. kr. Egenkapitalen udgør 13,5 mio. kr. ved udgangen af 2016. Med indregning af regulering for markedsværdien af en rentesikringsaftale, som er negativ med 4,3 mio. kr. udgør egenkapitalen 9,2 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 2017, i kraft af medieforliget for perioden 2015 - 2018, fastsat en licensandel for TV 2 | ØSTJYLLAND på i alt 64,8 mio. kr. Der er i 2017 budgetteret med et negativt resultat i størrelsesordenen 3,1 mio. kr. – idet der er planlagt en række ekstraordinære aktiviteter i forbindelse med Aarhus som europæisk kulturhovedstad, samt dækningen af Kommunalvalg 2017.

Den rentebærende gæld er nedbragt fra 25,8 mio. kr. til 25,0 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 2016 negativ med 4,2 mio. kr. jf. note 9. De årlige renteudgifter på rentesikringsaftalen udgjorde 0,7 mio. kr. i 2016

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 salgsmarkedsomkostninger 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 2016

RESULTATOPGØRELSE

kr.	NOTE	2016	2015
Licens		64.472.000	64.024.000
Andre indtægter	1	6.315.736	7.140.740
INDTÆGTER I ALT		70.787.736	71.164.740
Programomkostninger		-16.198.970	-16.186.762
Personaleomkostninger	2	-34.914.678	-33.683.337
BRUTTORESULTAT		19.674.088	21.294.641
Ejendomsomkostninger		-2.361.677	-2.000.079
Sendeomkostninger	3	-8.500.554	-8.632.779
Administrationsomkostninger		-2.182.854	-2.342.396
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		6.629.003	8.319.387
Afskrivninger	4	-4.994.971	-5.205.449
RESULTAT FØR FINANSIERING		1.634.032	3.113.937
Finansielle poster netto		-1.162.925	-1.086.887
ÅRETS RESULTAT	6	471.107	2.027.051

TV 2 | ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2016

AKTIVER

Kr.	NOTE	2016	2015
Materielle anlægsaktiver			
Bygninger	5	30.610.736	31.263.895
TV-Teknik og driftsmateriel	5	9.250.442	10.296.763
Digitaliseringsudstyr	5	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		39.861.178	41.560.658
ANLÆGSAKTIVER I ALT		39.861.178	41.560.658
Omsætningsaktiver			
Entreprise- og licensproduktioner	7	0	0
Tilgodehavender			
Salgstilgodehavende		172.211	1.156.331
Øvrige tilgodehavender	8	1.848.983	2.477.314
Periodeafgrænsningsposter		1.061.774	1.395.726
TILGODEHAVENDER I ALT		3.082.968	5.029.371
Likvide midler		5.648.270	4.099.277
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		8.731.239	9.128.648
AKTIVER I ALT		48.592.416	50.689.306

TV 2 | ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2016

PASSIVER

Kr.	NOTE	2016	2015
Egenkapital			
Egenkapital primo		12.994.141	10.967.090
Årets resultat	6	471.107	2.027.051
Egenkapital med årets resultat		13.465.248	12.994.141
Markedsværdi af rentesikringsaftale	9	-4.249.004	-4.167.718
EGENKAPITAL I ALT	9	9.216.244	8.826.423
Langfristet gæld			
Prioritetsgæld	10	23.203.000	23.203.000
Andre lån	10	1.000.000	1.800.000
LANGFRISTET GÆLD I ALT		24.203.000	25.003.000
Kortfristet gæld			
Lånegæld - afdrag inden for et år	10	800.000	800.000
Anden gæld	11	10.912.253	10.786.410
Leverandørgæld		2.352.870	3.123.069
Periodeafgræningsposter	12	1.108.049	2.150.404
KORTFRISTET GÆLD I ALT		15.173.172	16.859.883
GÆLD I ALT		39.376.172	41.862.883
PASSIVER I ALT		48.592.416	50.689.306

TV 2 | ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2016

PENGESTRØMSOPGØRELSE

kr.

	2016	2015
Pengestrømme fra drift		
Årets resultat	471.107	2.027.051
Afskrivninger	4.994.971	5.129.199
Gevinst salg brugt udstyr	0	76.250
Digitaliseringstilskud	0	-104.337
	5.466.078	7.128.164
Forskydning i:		
Programmer	0	425.000
Tilgodehavender	1.946.403	-1.575.783
Leverandører og anden gæld	-1.767.996	-139.708
PENGESTRØMME FRA DRIFT	5.644.485	5.837.673
Pengestrømme fra investering		
TV-teknik og driftsmateriel	-3.295.491	-4.653.315
Salg af anlægsaktiver	0	232.500
PENGESTRØMME FRA INVESTERING	-3.295.491	-4.420.815
Pengestrømme fra finansiering		
Afdrag på lån	-800.000	-800.000
PENGESTRØMME FRA FINANSIERING	-800.000	-800.000
ÅRETS LIKVIDITETSVIRKNING	1.548.993	616.858
Likvide midler primo	4.099.277	3.482.419
Likvide midler ultimo	5.648.270	4.099.277

NOTER

Note 1 – Andre indtægter

	2016	2015
Særlig licens	0	0
Digitaliseringstilskud	0	104.337
Entreprise- og licensproduktioner	2.577.315	2.786.333
Anden egenproduktion	604.500	741.199
Øvrige indtægter	1.728.811	2.137.267
Indtægter, anden virksomhed	1.405.110	1.371.604
Andre indtægter i alt	6.315.736	7.140.740

Note 2 – Personaleomkostninger

	2016	2015
Gager og lønninger	30.938.612	29.224.224
Ændringer, feriepenge og øvrig afledt opsparing	817.064	823.179
Pensionsbidrag m.m.	1.681.917	1.674.351
Andre sociale udgifter	345.509	802.630
Øvrige personaleomkostninger	1.131.576	1.158.953
Personaleomkostninger i alt	34.914.678	33.683.337

	2016	2015
Vederlag - direktion og bestyrelse	1.828.797	2.728.631
Gennemsnitligt antal beskæftigede	79	70
Medarbejdere ved årets udgang		
Fastansatte	52	50
Midlertidigt ansatte	3	2
Under uddannelse	12	8
Ansatte ved årets udgang	67	60

TV 2 | ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2016

Note 3 - Sendeomkostninger

	2016	2015
Drift og vedligeholdelse, biler	762.661	827.199
Drift og vedligeholdelse, teknisk udstyr	4.259.942	3.972.172
IT og ekstern teknisk konsulentassistance	1.230.260	1.140.455
Drift af sendenet	2.247.691	2.692.953
Sendeomkostninger i alt	8.500.554	8.632.779

Note 4 – Afskrivninger

	2016	2015
Bygninger	653.159	653.159
TV-teknisk udstyr og driftsmateriel	4.341.812	4.371.703
Digitaliseringsudstyr	0	104.337
Gevinst/tab ved salg af driftsmidler	0	76.250
Afskrivninger i alt	4.994.971	5.205.449

Note 5 – Anlægsaktiver

2016	Grunde og bygninger	TV-teknik og driftsmateriel	Digitaliserings-udstyr	Materielle anlægsaktiver i alt
Anskaffelsessum primo	43.297.588	32.229.582	14.037.700	89.564.871
Årets tilgang	0	3.295.491	0	3.295.491
Årets afgang	0	0	-14.037.700	-14.037.700
Anskaffelsessum ultimo	43.297.588	35.525.073	0	78.822.661
Afskrivninger primo	-12.033.693	-21.932.819	-14.037.700	-48.004.212
Årets tilgang	-653.159	-4.341.812	0	-4.994.971
Årets afgang	0	0	14.037.700	14.037.700
Afskrivninger ultimo	-12.686.852	-26.274.631	0	-38.961.483
Bogført værdi ultimo	30.610.736	9.250.442	0	39.861.178

Den offentlige ejendomsvurdering er pr. 31. oktober 2016 kr. 31.500.000 – heraf grundværdi kr. 4.212.700

Note 6 – Overført resultat

	2016	2015
Bunden egenkapital:		
Resultat af licensfinansieret aktivitet	-887.849	646.568
Beregnet skat overført fra fri egenkapital	166.950	167.030
Overført bunden egenkapital	-720.899	813.598
Fri egenkapital:		
Resultat af anden public service aktivitet, end licens	600.093	669.718
Resultat af anden virksomhed	758.862	710.765
Beregnet skat overført til bunden egenkapital	-166.950	-167.030
Overført fri egenkapital	1.192.006	1.213.453
Overført resultat i alt	471.107	2.027.051

Note 7 – Entreprise- og licensproduktioner

	2016	2015
Igangværende produktioner primo	0	425.000
Afholdte omkostninger til salgsværdi	0	0
Heraf faktureret	0	-425.000
Igangværende produktioner ultimo	0	0

Note 8 – Øvrige tilgodehavender

	2016	2015
Rettighedstilgodehavender	1.000.000	1.120.569
Refusioner	111.661	210.464
Personaletilgodehavender	1.055	2.971
Tilgodehavende moms	736.267	1.143.310
Øvrige tilgodehavender i alt	1.848.983	2.477.314

Note 9 – Egenkapital

	2016	2015
Reserve for rentesikringsaftale til markedsværdi		
Markedsværdi primo	-4.167.718	-4.705.866
Ændring i markedsværdi	-81.286	538.148
Markedsværdi rentesikringsaftale ultimo	-4.249.004	-4.167.718
Overført resultat:		
Bunden egenkapital:		
Saldo primo	-8.559.688	-9.373.286
Overført til fri egenkapital	-1.192.006	-1.213.453
Overført af årets resultat	471.107	2.027.051
Saldo bunden egenkapital ultimo	-9.280.587	-8.559.688
Fri egenkapital:		
Saldo primo	17.386.110	15.634.508
Overført fra bunden egenkapital	-166.950	-167.030
Ændring i reserve for rentesikringsaftale	-81.286	538.148
Overført af årets resultat	1.358.957	1.380.484
Saldo fri egenkapital ultimo	18.496.831	17.386.110
Overført resultat i alt ultimo	9.216.244	8.826.422

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.

2016 kr.	Nordearealkredit RTL (Cibor6)	Nordea A/S DKK valutalan	Lånegæld i alt
Restgæld primo	23.203.000	2.600.000	25.803.000
Årets afdrag	0	-800.000	-800.000
Restgæld ultimo	23.203.000	1.800.000	25.003.000
Forfald indenfor 1 år	0	800.000	800.000
Forfald indenfor 5 år	6.878.290	1.800.000	8.678.290
Forfald udover 5 år	16.324.710	0	16.324.710

Note 11 – Anden gæld

	2016	2015
Markedsværdi af rentesikringsaftale	4.249.004	4.167.718
Offentlig gæld	501.052	438.263
Personalegæld	6.162.197	6.180.429
Anden gæld i alt	10.912.253	10.786.410

TV 2 | ØSTJYLLAND

ÅRSRAPPORT 2016

Note 12 – Periodeafgrænsningsposter

	2016	2015
Skyldige omkostninger	1.108.049	1.655.089
Forudfakt. Entreprise	0	495.315
Ikke anvendt digitaliseringstilskud	0	0
Periodeafgrænsningsposter i alt	1.108.049	2.150.404

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 2016 i alt 0,2 mio. kr.

TV 2 | ØSTJYLLAND har indgået aftale om brug af kontributionsnet, hvor aktiverne ikke indgår i balancen. Forpligtelsen udgør pr. 31. december 2016 i alt 0,1 mio. kr.

Note 14 – Delregnskab for anden virksomhed

Resultatopgørelse 2016 t.kr.	Public service virksomhed	Anden PS-virksom- hed end licens	Anden virksomhed	I alt
Licens	64.472	0	0	64.472
Øvrige indtægter	4.180	731	1.405	6.316
Indtægter i alt	68.652	731	1.405	70.788
Program- og personaleomkostninger	-50.700	-131	-283	-51.114
Bruttoresultat	17.952	600	1.122	19.674
Indirekte produktionsomkostninger	-18.839	0	-364	-19.203
Årets resultat	-887	600	758	471
Overført 22,0% af resultat fra anden virksomhed til Public servicevirksomhed	167	0	-167	0
Årets resultat inklusiv overførsel	-720	600	591	471

Note 15 – Nettoomkostninger ved public service-virksomhed

t.kr.	2016	2015
Licensindtægter og nettoomkostninger ved public service-virksomhed		
Licensindtægter	64.472	64.024
Særlige licensindtægter	0	0
Licensindtægter i alt	64.472	64.024
Nettoomkostninger ved public service-virksomhed		
Omkostninger:		
Løn og øvrig drift	-63.512	-62.185
Finansielle omkostninger	-1.163	-1.087
Afskrivninger	-4.995	-5.205
Omkostninger i alt	-69.670	-68.477
Indtægter ud over licens:		
Andre driftsindtægter	4.911	5.769
Nettoomkostninger i alt	-64.760	-62.708
Licensindtægter fratrukket nettoomkostninger		
Licensindtægter i alt	64.472	64.024
Nettoomkostninger i alt	-64.760	-62.708
Difference	-288	1.316
Andel af overskud anden virksomhed	167	167
Akkumuleret difference - mio. kr.		
Akkumuleret primo	-4,0	-5,3
Årets difference	-0,3	1,3
Akkumuleret ultimo	-4,3	-4,0
Akkumuleret difference i % af nettoomkostninger	-6,6	-6,3