

Aarhus Global Media afdeling ITV Østjylland

Afdeling ITV Østjylland, Bjørnholms Allé 6, st., 8260 Viby J.

Intern årsrapport for

2017

CVR-nr. 34 64 77 12

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring

Ledelsesberetning

- 5 Foreningsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt den interne årsrapport for 2017 for Aarhus Global Media afdeling ITV Østjylland.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse er det interne årsregnskab udarbejdet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Viby J., den 21. juni 2018

Bestyrelse

Rui Monteiro

Vladimir Korchounov

Qi Wang

Den uafhængige revisors erklæring

Til ledelsen i Aarhus Global Media afdeling ITV Østjylland

Konklusion

Vi har revideret det interne årsregnskab for Aarhus Global Media afdeling ITV Østjylland for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Det er vores opfattelse, at det interne årsregnskab for Aarhus Global Media afdeling ITV Østjylland for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet "Anvendt regnskabspraksis".

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af det interne årsregnskab". Vi er uafhængige af selskabet 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.

Fremhævelse af forhold i det interne årsregnskab - anvendt regnskabspraksis og begrænsning i distribution og anvendelse

Vi henviser til det interne årsregnskabs afsnit om anvendt regnskabspraksis. Det interne årsregnskab er udarbejdet med henblik på at opfylde ledelsens krav til regnskabsinformationer. Det interne årsregnskab kan derfor være uegnet til andet formål.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

Ledelsens ansvar for det interne årsregnskab

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et internt årsregnskab i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et internt årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af det interne årsregnskab er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde det interne årsregnskab på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors erklæring

Revisors ansvar for revisionen af det interne årsregnskab

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om det interne årsregnskab 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 internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af det interne årsregnskab.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i det interne årsregnskab, 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 tilside-sættelse 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 selskabets 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 det interne årsregnskab 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 selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisorerklæring gøre opmærksom på oplysninger herom i det interne årsregnskab 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 revisorerklæring. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

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.

Den uafhængige revisors erklæring

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af det interne årsregnskab er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med det interne årsregnskab eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

Risskov, den 21. juni 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01



Søren Anthon Pedersen
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Selskabet

Aarhus Global Media afdeling ITV Østjylland
Afdeling ITV Østjylland
Bjørnholms Allé 6, st.
8260 Viby J.

CVR-nr.: 34 64 77 12

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Rui Monteiro
Vladimir Korchounov
Qi Wang

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Ledelsesberetning

Afdelingens væsentligste aktiviteter

Afdelingens hovedaktivitet er produktion af TV og radio programmer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

ITV Østjylland er en del af foreningen Aarhus Global Media der også varetager den daglige administration.

Anvendt regnskabspraksis

Den interne årsrapport for Aarhus Global Media afdeling ITV Østjylland er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A virksomhed. Årsregnskabsloven er dog afvejet for så vidt angår præsentation af resultatet af de enkelte projekter. Der medtages bestemmelser for klasse C virksomheder.

Den interne årsrapport er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms. Tilskud medtages dog på modtagelsestidspunktet.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 ITV Østjylland nr. LRT20 2017-0015	<u>-897</u>	<u>-2.232</u>
Årets resultat	<u>-897</u>	<u>-2.232</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-897</u>	<u>-2.232</u>
Disponeret i alt	<u>-897</u>	<u>-2.232</u>

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver			
2	Deposita	<u>0</u>	<u>28.400</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>28.400</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>28.400</u>
Omsætningsaktiver			
3	Andre tilgodehavender	<u>173.074</u>	<u>148.386</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>173.074</u>	<u>148.386</u>
4	Likvide beholdninger	<u>20.000</u>	<u>17.185</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>193.074</u>	<u>165.571</u>
	Aktiver i alt	<u>193.074</u>	<u>193.971</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital			
5	Overført resultat	<u>177.074</u>	<u>177.971</u>
	Egenkapital i alt	<u>177.074</u>	<u>177.971</u>
Gældsforpligtelser			
6	Anden gæld	<u>16.000</u>	<u>16.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>16.000</u>	<u>16.000</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>16.000</u>	<u>16.000</u>
	Passiver i alt	<u>193.074</u>	<u>193.971</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. ITV Østjylland nr. LRT20 2017-0015		
Driftstilskud, Kulturstyrelsen	760.228	831.176
Øvrige tilskud	86.299	28.550
Medlemstilskud	0	2.400
Kontorartikler m.v.	-2.091	-7.298
Telefon, porto og gebyr	-6.245	-9.816
Faglitteratur	-886	-600
Afviklingsomkostninger	-63.906	-63.266
Forsikringer	-6.000	-10.000
Kontingenter og abonnementer	-5.945	-9.458
Revisorhonorar	-14.000	-14.000
Regnskabsassistance	-15.000	-18.000
Gager	-819.335	-767.653
Tilskud fra kommune	244.000	325.000
Tilskud fra stat	61.000	61.000
Sendeudgifter	-142.643	-145.247
Koda afgifter og Gramex	-9.454	-9.322
Fortæring	-11.256	-11.801
Transportudgifter	-12.353	-16.418
IT og udstyr	-19.118	-59.031
Husleje	-18.000	-97.500
Diverse udgifter	-577	-101
Småanskaffelser	-5.615	-10.847
	<u>-897</u>	<u>-2.232</u>
2. Deposita		
Kostpris primo	28.400	28.400
Afgang i årets løb	-28.400	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>28.400</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>28.400</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
3. Andre tilgodehavender		
Merværdiafgift	35.411	32.059
Mellemregning, Aarhus Global Media	<u>137.663</u>	<u>116.327</u>
	<u>173.074</u>	<u>148.386</u>
4. Likvide beholdninger		
Bankkonto, Nordea	<u>20.000</u>	<u>17.185</u>
	<u>20.000</u>	<u>17.185</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat primo	177.971	180.203
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-897</u>	<u>-2.232</u>
	<u>177.074</u>	<u>177.971</u>
6. Anden gæld		
Afsat revisor	<u>16.000</u>	<u>16.000</u>
	<u>16.000</u>	<u>16.000</u>
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Foreningen har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser		
8. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Foreningen har ingen eventualforpligtelser.		