

Zemak Revision ApS - cvr. nr. 3133 0025

Kastanielunden 76, 6705 Esbjerg Ø

E-mail: Henning@zemak.dk

Tlf. 7547 0901 / Mob. 6130 3977

Foreningen ESTV

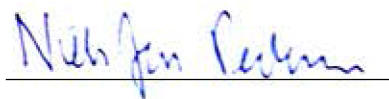
Danmarksgade 12, Baghuset 6700 Esbjerg

CVR. nr.: 27 65 96 67

Årsrapport for regnskabsåret

2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den 14. august 2020.



Formand Niels Jan Pedersen
dirigent

Zemak Revision ApS - cvr. nr. 3133 0025

Kastanielunden 76, 6705 Esbjerg Ø

E-mail: Henning@zemak.dk

Tlf. 7547 0901 / Mob. 6130 3977

Indholdsfortegnelse

Side nr.

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisionspåtegning 4

Ledelsesberetning

Foreningsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1/1 til 31/12

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 8

Balance per 31/12 8

Zemak Revision ApS - cvr. nr. 3133 0025

Kastanielunden 76, 6705 Esbjerg Ø

E-mail: Henning@zemak.dk

Tlf. 7547 0901 / Mob. 6130 3977

Ledelses påtegning

Bestyrelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/1 til 31/12 2019 for TV-foreningen ESTV.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ingen af foreningens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold, og der påhviler ikke foreningen eventualposter, som ikke fremgår af årsrapporten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bestyrelsen:

Esbjerg, den 14. august 2020, bestyrelses- og ledelsesunderskrifter:

Niels Jan Pedersen, formand og sekretær:

Patrick Pedersen, næstformand:

Jennifer Pedersen, kasserer

Kirsten Pedersen

Zemak Revision ApS - cvr. nr. 3133 0025

Kastanielunden 76, 6705 Esbjerg Ø

E-mail: Henning@zemak.dk

Tlf. 7547 0901 / Mob. 6130 3977

Revisionspåtegning

Undertegnede, der opfylder de almindelige habilitetskrav, har revideret det af foreningsledelsen aflagte årsregnskab for år 2019 vedrørende:

Foreningen ESTV, CVR. Nr.: 27 65 96 67.

Den udførte revision:

Undertegnede har i overensstemmelse med almindeligt anerkendte revisionsprincipper og i overensstemmelse med tilsagnsbrevet, og Driftstilskuds bekg. nr. 1701 af 21/12 2010, §32, jfr. §§ 38-44 om revision af lokal fjernsynsvirksomhed, tilrettelagt og udført revisionen med henblik på at opnå begrundet overbevisning om, at årsregnskabet er uden væsentlige fejl eller mangler. Under revisionen har jeg ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko efterprøvet grundlaget og dokumentationen for de i årsregnskabet anførte beløb og øvrige oplysninger. Jeg har herunder taget stilling til den af ledelsen valgte regnskabspraksis og de udøvede regnskabsmæssige skøn samt vurderet, om årsregnskabets informationer som helhed er fyldestgørende. Jeg har modtaget alle de oplysninger, som jeg har anmodet om. Endelig har jeg vurderet, at tilskuddet er brugt sparsommeligt til formålet.

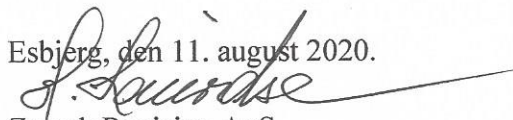
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold eller bemærkninger.

Konklusion vedrørende det godkendte regnskab:

Det er min opfattelse, at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningernes krav til regnskabsaflæggelsen, og at det giver et retvisende billede af stationens finansielle stilling, aktiver og passiver, med en positiv egenkapital på kr. 557.092,02 samt et negativt driftsresultat af ordinær drift på kr. -7.121,78.

Driftstilskuddet er blevet anvendt i tilskudsåret, og det er blevet brugt sparsommeligt og til formålet.

Esbjerg, den 11. august 2020.



Zemak Revision ApS
foreningsrevisor

Zemak Revision ApS - cvr. nr. 3133 0025

Kastanielunden 76, 6705 Esbjerg Ø E-mail: Henning@zemak.dk Tlf. 7547 0901 / Mob. 6130 3977

Foreningsoplysninger

Foreningen ESTV Danmarksgade 12, Baghuset 6700 Esbjerg

CVR. nr.: 27 65 96 67

Produktions nr. 1010472950

Branche 59.11.20

LRT20.2018-0037

Stiftet: 21/1 2003

Hjemstedkommune: Esbjerg

Regnskabsår: Kalenderåret

Mobiltelefon: 21 67 67 97

E-mail adr.: redaktionen.estv@gmail.com

Daglig leder:

Patrick Pedersen

Bank:

Froes Herreds Sparekasse, Esbjerg

Revisor:

Zemak Revision ApS, Cvr. nr. 31 33 00 25

Zemak Revision ApS - cvr. nr. 3133 0025

Kastanielunden 76, 6705 Esbjerg Ø

E-mail: Henning@zemak.dk

Tlf. 7547 0901 / Mob. 6130 3977

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Foreningens aktiviteter er at drive TV virksomhed og dermed beslægtede tjenesteydelser. Årets gang 2019 på ESTV gik helt som forventet, driftstilskuddet svarede til det budgetterede, og det samme med U-bodsmidlerne. Året mange tv-udsendelser, både produktion og afvikling er gået som forventet og planlagt. Der er ikke de store ændringer i produktionen eller afviklingen forhold til 2018.

Vi har et fantastisk godt crew, som fungerer som et stærkt team, og det har givet noget flotte udsendelser i topkvalitet både når det gælder indhold såvel som det tekniske. For mange år siden var det et mål som minimum at have samme kvalitet som tv2 regionerne, det mål har vi passeret for mange år siden. Kunne vi nu få lov at sende i HD frem for SD, ville det også være at se ude hos vores seere. Det er ikke optimalt at producere i HD på tilsvarende udstyr som de landsdækkende, for at nedskalere opløsningen med 75 % for at kunne sende i SD i Mux 1, altså standard resolution, som DR stoppede med for næsten 10 år siden.

Nu der er taget hul på det tekniske, streaming og det at lægge udsendelserne på nettet, som er meget populært, så er det ikke hjemmesiden, der får besøg, men Facebook. Her deles og kommenteres udsendelserne. Det er også her flest ser udsendelserne, oplever vi. Folk er forvirrede og kan ikke finde rundt i Mux kanalerne, og så er folk blevet så magelige, at man ikke ønsker at lede efter kanalen, og når de ønsker at se udsendelser, skal den starte, når de ønsker det, ligesom Netflix og YouTube. Det har længe været et ønske at opgradere på redigeringen, da vores Mac Pro maskiner ikke længere supporteres, og det giver udfordringer i forhold til software.

Folketingsvalg og EP Valget.

På trods af at vi er meget få mennesker på stationen sammenlignet med fx TV-Syd, rykkede vi rundt på alle planlagte programmer, da valget blev udskrevet. Vi kæmpede og fik meget stor ros for vores dækning og paneldebatter, hvor medvirkende politikere gav ESTV meget stor ros og endda mente, vi lavede bedre dækning end TV-Syd. Desværre kostede det så hårdt på resurserne, at vi missede at sende ansøgning om en ny sendetilladelse. Det burde ikke kunne ske, med det gjorde det.

1 mail fra Kulturministeriet var alt, der blev udsendt, ingen erindringer. Så her slutter historien om en alsidig lokalstation, der forstod at lave kvalitets tv, præcis efter den beskrivelse, som blev lavet, da man lavede udbuddet for Mux 1 og de 40 tilladelser. Alsidighed, bredt indhold, aktualitet, oplysende og demokrati på lokal såvel som regional og landsplan. Og med så meget variationen i programmerne som muligt og minimum 50 % produceret i marken og i hele det redaktionelle område, som vi har beskrevet i vores ansøgning. Der er søgt om dispensation i forhold til, om der med to ugers forsinkelse kunne indsendes en ansøgning. Dette sagde Radio og Tv Nævnet nej til.

Der er fra regnskabsårets afslutning frem til i dag ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke foreningens finansielle stilling på statutidspunktet.

Zemak Revision ApS - cvr. nr. 3133 0025

Kastanielunden 76, 6705 Esbjerg Ø

E-mail: Henning@zemak.dk

Tlf. 7547 0901 / Mob. 6130 3977

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Fra bestemmelserne for klasse C-virksomheder er tilvalgt reglerne om ledelsesberetning.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler, som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkel regnskabspost nedenfor.

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.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes eksklusive moms.

Personale omkostninger

Omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til foreningens personale.

Afskrivninger

Levealderen er beregnet til ca. 4 - 5 år.

Finansielle poster

Omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Saldobalance med budget

Konto	Navn	Aktuel Periode PR/01-19 31/12-19	Anker Budget Budget Periode PR/01-19 31/12-19	Afvigelse	Aktuel ÅRET PR/01-18 31/12-18
	RESULTATOPGØRELSE				
	INDTÆGTER				
1000	Tilskud Kulturministeriet	-815.587,77	-860.000,00	44.412,23	-797.622,63
1020	Udlejning af udstyr	-84.400,00		-84.400,00	-25.000,00
1130	Differencer	0,20		0,20	
1997	*INDTÆGTER i ALT*	-899.987,57	-860.000,00	-39.987,57	-822.622,63
	PRODUKTIONS OMKOSTNINGER				
2000	Musik, lyd og bånd				1.523,06
2005	Musik mv. uden moms				1.331,77
2010	Varekøb u/ moms				3.868,29
2060	EU-køb: Bånd, DVD mv				1.256,82
2080	Fremmed arbejde	572,96		572,96	
2090	Fremmedarbejde u/moms	9.726,88		9.726,88	
2110	Rejseudgifter, entré mv.	220,00		220,00	1.003,10
2200	Sendeaftalt til Digi-Tv	137.236,40	190.000,00	-52.763,60	148.720,00
2210	Kontingenter til Sesam Syd				17.000,00
2230	Rep. og vedl. af udstyr	3.465,01		3.465,01	698,04
2240	Inventar	3.791,12		3.791,12	7.530,00
2250	Rekvisitter	750,44		750,44	2.883,92
2270	Tekniske anskaffelser	10.344,72		10.344,72	2.931,44
2275	Tekniske anskaffelser u/ moms	12.835,61		12.835,61	27.368,37
2997	*PRODUKTIONS OMKOSTN. i ALT*	178.943,14	190.000,00	-11.056,86	216.114,81
2998	*DÆKNINGSBIDRAG 1*	-721.044,43	-670.000,00	-51.044,43	-606.507,82
	PRODUKTIONS LØNNINGER				
3000	Lønninger, - eget atp bidrag	232.464,20	370.000,00	-137.535,80	229.664,20
3010	Honorarer, div. personer	11.480,00		11.480,00	72.320,00
3011	Honorarer,	5.070,00		5.070,00	
3020	Fri telefon Kr.	-5.600,00		-5.600,00	-2.800,00
3070	ATP-arbejdsgiver andel	3.881,30		3.881,30	3.408,00
3080	Pensioner	24.000,00		24.000,00	36.000,00
3090	Skattefri kørselsgodtgørelse	6.520,38		6.520,38	7.094,24
3091	Skattefri kørselsgodtg. Patric				11.511,33
3120	Afsat feriepengeforpl, primo	-29.415,00		-29.415,00	
3130	Afsat feriepengeforpl, ultimo	17.888,00		17.888,00	
3140	Feriemidler	9.850,00		9.850,00	
3240	AER,AES,FIB, Barselsfonde	2.019,97		2.019,97	2.480,15
3290	Diæter efter regning	8.702,15		8.702,15	10.195,06
3310	Møder egne lokaler, 100 %	8.533,66		8.533,66	9.013,56
3315	Færge, broafgift, parkering	2.080,81		2.080,81	2.346,77
3320	Hotel, personale, 100 %	5.790,25		5.790,25	
3321	Hotel, personale100 % u/ moms	1.727,70		1.727,70	5.463,40
3330	Arbejdstøj m/ moms	1.348,00		1.348,00	4.392,80
3979	*LØN- & PERSONALEUDG. i ALT*	306.341,42	370.000,00	-63.658,58	391.089,51
3997	*DÆKNINGSBIDRAG 2*	-414.703,01	-300.000,00	-114.703,01	-215.418,31
	LOKALEOMKOSTNINGER				
4200	Husleje	80.288,00	120.000,00	-39.712,00	80.288,00
4210	El	11.632,11		11.632,11	11.024,25
4215	El uden moms	16.000,00		16.000,00	16.000,00
4240	Varme	15.337,31		15.337,31	14.511,66
4340	Renholdelse	41,16		41,16	124,56
4350	Reparation og vedligeholdelse	4.289,31		4.289,31	
4398	*LOKALEOMKOSTNINGER i ALT*	127.587,89	120.000,00	7.587,89	121.948,47
	ADMINISTRATIONS OMKOSTNINGER				
4400	Telefon				890,99
4405	Internet/hjemmeside u/ moms				114,18
4410	Hjemmeside	2.735,01		2.735,01	1.458,56
4420	Internet	4.850,43		4.850,43	3.627,64
4430	Kontorartikler	513,76		513,76	850,48
4440	Gebyrer	480,80		480,80	1.464,76
4470	Kontingenter m/moms				600,00
4510	Erhvervsforsikringer	2.182,25		2.182,25	3.103,93
4530	Kodaafgift	143,55		143,55	
4550	EDB, anskaffelser, service	16.059,67	70.000,00	-53.940,33	9.426,39
4560	EDB, anskaff., service u/ m	4.315,53		4.315,53	
4570	Gebyrer bank	705,00		705,00	688,50
4595	Bogføring, revision u/m 18 +19	46.800,00		46.800,00	19.950,00
4600	Afsat bogføring og revision 19	-9.000,00		-9.000,00	3.300,00
4610	Konsulentonorar	8.400,00		8.400,00	
4630	Småanskaffelser	731,52		731,52	
4698	*ADMINISTRATIONS OMK. i ALT*	78.917,52	70.000,00	8.917,52	45.475,43

Saldobalance med budget

Konto	Navn	Aktuel Periode PR/01-19 31/12-19	Anker Budget Budget Periode PR/01-19 31/12-19	Afvigelse	Aktuel ÅRET PR/01-18 31/12-18
	DRIFT OB VOGN				
4700	Brændstof	6.414,58		6.414,58	7.724,10
4710	Bil reparation og vedligeholde	942,00		942,00	10.268,15
4720	Vægtafgifter	1.880,00		1.880,00	12.245,00
4730	Bil forsikringer	7.803,30		7.803,30	7.352,17
4800	Bil tilbehør				2.555,60
4848	*DRIFT OB VOGN i ALT*	17.039,88		17.039,88	40.145,02
	ØVRIGE OMKOSTNINGER				
4930	Øvrige omkostninger u/ moms	1.955,50		1.955,50	6.788,50
4960	Ej fradragsberett del af moms	54.018,00	50.000,00	4.018,00	77.082,00
4997	*ØVRIGE OMKOSTNINGER i ALT*	55.973,50	50.000,00	5.973,50	83.870,50
4998	*DRIFTS RESULTAT*	-135.184,22	-60.000,00	-75.184,22	76.021,11
	AF- OG NEDSKRIVNINGER				
5015	Tekniske anlæg og maskiner	53.083,00		53.083,00	
5020	Driftsmidler og inventar	89.223,00	60.000,00	29.223,00	
5096	*AFSKRIVNINGER i ALT*	142.306,00	60.000,00	82.306,00	
5097	*RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT*	7.121,78		7.121,78	76.021,11
5398	*RESULTAT FØR RENTER*	7.121,78		7.121,78	76.021,11
	RENTEINDTÆGTER				
	RENTEUDGIFTER				
5550	Kreditor renter	583,17		583,17	
5697	*RENTEUDGIFTER i ALT*	583,17		583,17	
5698	*RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT*	7.704,95		7.704,95	76.021,11
	EKSTRAORDINÆRE POSTER				
5800	Salg af arbejdsydelser	-84.564,00		-84.564,00	-106.100,00
5805	U-bodsmidler	-118.288,00		-118.288,00	-142.014,00
5810	EuropaNævnet	-85.000,00		-85.000,00	
5815	Produktionsudgifter	17.740,75		17.740,75	997,00
5820	Produktionsudgifter u/ moms	3.293,52		3.293,52	14.596,00
5824	Løn / honorarer EU-projekt	81.092,25		81.092,25	8.000,00
5840	Afviklingsudgifter	6.059,52		6.059,52	7.188,25
5845	Afviklingsudgifter m/ moms	823,07		823,07	4.378,08
5895	*EKSTRAORDINÆRE POSTER i ALT*	-178.842,89		-178.842,89	-212.954,67
5898	*RESULTAT FØR SKAT*	-171.137,94		-171.137,94	-136.933,56
5969	*ÅRS resultat før DISPONERING*	-171.137,94		-171.137,94	-136.933,56
	*DISPONERING AF årets RESULTAT				

Saldobalance med budget

Konto	Navn	Aktuel Periode PR/01-19 31/12-19	Anker Budget Budget Periode PR/01-19 31/12-19	Afvigelse	Aktuel ÅRET PR/01-18 31/12-18
	BALANCE				
	AKTIVER				
	TEKNISKE ANLÆG				
6310	Tilgang i årets løb	106.167,00		106.167,00	
6360	Årets af- og nedskrivninger	-53.083,00		-53.083,00	
6370	ANSKAFFELSESSUM ULTIMO	53.084,00		53.084,00	
	DRIFTS MATERIEL				
6500	Anskaffelsessum, primo	373.533,00		373.533,00	198.643,00
6510	Tilgang i årets løb	22.068,00		22.068,00	74.890,00
6515	Tilgang i årets løb uden moms	35.500,00		35.500,00	100.000,00
6520	Afgang i årets løb	-106.167,00		-106.167,00	
6529	ANSKAFFELSESSUM ULTIMO	324.934,00		324.934,00	373.533,00
	AFSKRIVNINGER				
6540	Primo af- og nedskrivninger	-158.143,00		-158.143,00	-158.143,00
6560	Årets af- og nedskrivninger	-89.223,00		-89.223,00	
6569	AFSKRIVNINGER ULTIMO	-247.366,00		-247.366,00	-158.143,00
6589	DRIFTSMATERIEL ULTIMO	77.568,00		77.568,00	215.390,00
	INVENTAR				
	OMSÆTNINGSAKTIVER				
	TILGODEHAVENDER				
7700	Debitorer	87.500,00		87.500,00	83.750,00
7730	Lønforskud	4.067,55		4.067,55	
7740	Øvrige tilgodehavender	98.230,00		98.230,00	
7760	Deposita				45.011,00
7850	Periodeafgrænsningsposter	5.640,00		5.640,00	
7888	*TILGODEHAVENDER i ALT*	195.437,55		195.437,55	128.761,00
	LIKVIDE BEHOLDNINGER				
7911	Kassebeholdning	3.200,00		3.200,00	3.200,00
7913	Drift Frøs 9736 668524	401.178,00		401.178,00	271.661,21
7969	*LIKVIDE BEHOLDNINGER i ALT*	404.378,00		404.378,00	274.861,21
7979	*OMSÆTNINGSAKTIVER i ALT*	599.815,55		599.815,55	403.622,21
7989	**AKTIVER i ALT**	730.467,55		730.467,55	619.012,21

Saldobalance med budget

Konto	Navn	Aktuel Periode PR/01-19 31/12-19	Anker Budget Budget Periode PR/01-19 31/12-19	Afvigelse	Aktuel ÅRET PR/01-18 31/12-18
	PASSIVER				
	EGENKAPITAL				
8010	Formue den 1/1	-385.954,08	212.644,55	-598.598,63	-249.020,52
8050	Overførsel årets resultat	-171.137,94		-171.137,94	-136.933,56
8089	Formue 31. december	-557.092,02	212.644,55	-769.736,57	-385.954,08
	LANGFRISTET GÆLD				
	* KORTFRISTET GÆLD *				
8425	Omkostningskreditorer	-10.770,00		-10.770,00	-46.678,73
8500	Mellemregning m/ stationsleder	-9.627,45		-9.627,45	-38.785,99
8635	Skyldige lønninger	-4.800,00		-4.800,00	-25.769,19
8636	Skyldige feriepenge	-483,00		-483,00	
8637	Skyldige feriepengemidler	-9.850,00		-9.850,00	
8638	Feriepengeforpligtelse funkti.	-17.888,00		-17.888,00	-29.415,00
8640	Skyldige A-skatter	-20.892,00		-20.892,00	-4.234,00
8650	Skyldige AM-bidrag	-5.640,00		-5.640,00	-1.512,00
8670	Skyldige Atp-bidrag	-1.325,30		-1.325,30	-852,00
8680	Skyldige pensioner	-25.000,00		-25.000,00	-25.000,00
8705	Afsat gæld til revisor	-22.000,00		-22.000,00	-23.000,00
8720	Periodiseringer				-24.000,00
8789	*KORTFRISTET GÆLD i ALT*	-128.275,75		-128.275,75	-219.246,91
	MOMS				
8800	Salgsmoms	-199.892,73		-199.892,73	-157.651,73
8815	Købsmoms	559.188,84	65.000,00	494.188,84	494.218,40
8820	Ej fradrag købsmoms fra 1/1-13	-445.605,00		-445.605,00	-391.587,00
8860	Moms betalinger	41.209,11		41.209,11	41.209,11
8889	* TIL MOMS AFREGNING i ALT*	-45.099,78	65.000,00	-110.099,78	-13.811,22
8989	*KORTFRISTET GÆLD i ALT*	-173.375,53	65.000,00	-238.375,53	-233.058,13
8998	*GÆLD i ALT*	-173.375,53	65.000,00	-238.375,53	-233.058,13
9989	**PASSIVER i ALT**	-730.467,55	277.644,55	-1.008.112,10	-619.012,21
9995	DIFFERENCEKONTO		277.644,55	-277.644,55	
	Zemak Revision ApS				
	Esbjerg den 11/08-2020				