



Kalundborgegnens Antennelaug  
4400 Kalundborg

CVR-nr. 56 74 17 55

Årsrapport 2015

## Indholdsfortegnelse

	side:
Ledespåtegning	3
Revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance - aktiver	8
Balance - passiver	9
Noter	10-15
Budget 2016	16

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015.

Bestyrelsen indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Takster pr. tilslutning for året 2015 vedtaget på generalforsamling i marts måned 2015.

Kontingent - grundpakke	1.296,00	incl. 25% moms
Copy-Dan/Koda - grundpakke	360,00	excl. moms
Kontingent - mellempakke	2.049,00	incl. 25% moms
Copy-Dan/Koda - mellempakke	51,00	excl. moms
Kontingent - fuldpakke (incl. mellempakke)	3.144,00	incl. 25% moms
Copy-Dan/Koda - fuldpakke (incl. mellempakke)	156,00	excl. moms
Strafgebyr	75,00	incl. 25% moms
Tilslutningsafgift	6.995,00	incl. 25% moms
Tilslutningsafgift - nye områder	9.950,00	incl. 25% moms
Genslutningsgebyr	660,00	incl. 25% moms
Honorar formand	72.000,00	
Honorar kasserer	136.850,00	
Medlemstal pr. 31/12-2015	8.752	
Tilsluttede internet pr. 31/12-2015	5.150	

Kalundborg, den 10. februar 2016

Niels-Jørgen Trælle

Thomas Philip

Henning Brøgger Obsen

Flemming Røen

Mogens Houmølle

Uno Andersen

Per Kruse

### Revisionspåtegning

Regnskabet er d.d. revideret og fundet i orden.

Vi har foretaget stikprøvevis gennemgang af bilagsmaterialet samt afstemt beholdninger med kontoudtog fra banken.

Kalundborg, den 15. februar 2016

Sune Sjöberg

Per Nykjær

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt.

Årsrapporten for Kalundborgegnens Antennelaug for 1. januar - 31. december 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A virksomheder.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt om indregning og måling.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskelle mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelsen.

### Indtægtskriterier.

Laugets indtægter er medtaget i det år hvor levering, normalt fakturadato, har fundet sted.

### Periodisering af indtægter og udgifter.

Indtægter og udgifter er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

### Skat af årets resultat.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### Materielle anlægsaktiver.

#### Hovedstation, net, kontorudstyr m.v.

Hovedstation, net, kontorudstyr m.v. måles til anskaffelsespris. Årets anskaffelser afskrives over 0 - 1 år, Beløbet udgiftsføres under afskrivninger.

Fuld returnvej og fiberforbindelse måles til anskaffelsespris. Årets anskaffelser afskrives over 10 år. Beløbet udgiftsføres under afskrivninger.

### Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Internetudstyr måles til anskaffelsespris. Årets anskaffelser afskrives over 0 - 3 år. Beløbet udgiftsføres under afskrivninger.

### Tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Gæld.

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

**Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2015**

Note:		<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<b>Indtægter</b>		
1	Abonnementsafgifter m.v.	22.250.222	21.122.451
2	Indtægter internet	9.912.932	9.398.566
3	Resultat medlemsblad	-46.466	-47.490
4	Øvrige indtægter	190.719	284.321
	Indtægter i alt	<u>32.307.407</u>	<u>30.757.848</u>
5	Omkostninger til signalforsyning og netservice	-23.037.695	-22.461.641
6	Andre eksterne omkostninger	<u>-772.300</u>	<u>-856.532</u>
	<b>Bruttoresultat</b>	8.497.412	7.439.675
7	Personaleomkostninger	-3.054.119	-2.686.652
8	Afskrivninger	<u>-7.872.780</u>	<u>-4.189.330</u>
	<b>Driftsresultat</b>	-2.429.487	563.693
9	Renteindtægter	402.419	541.452
10	Renteudgifter	<u>-495.904</u>	<u>-7.783</u>
	<b>Ordinært resultat før skat</b>	-2.522.972	1.097.362
11	Skat af årets resultat	<u>-11.082</u>	<u>-32.291</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>-2.534.054</u>	<u>1.065.071</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Årets resultat	-2.534.054	1.065.071
	Overført fra tidligere år	11.120.532	11.055.461
	Anvendt til udbygning af antenneanlæg	2.500.000	0
	Til disposition	<u>11.086.478</u>	<u>12.120.532</u>
	Der fordeles således:		
	Henlæggelse til udbygning af antenneanlæg	0	1.000.000
	Overført resultat	<u>11.086.478</u>	<u>11.120.532</u>
		<u>11.086.478</u>	<u>12.120.532</u>

**Balance pr. 31. december 2015**

**Aktiver**

<u>Note:</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	
<b><u>Anlægsaktiver</u></b>			
<u>Materielle anlægsaktiver</u>			
12	Hovedstation samt net	0	0
13	Fuld returvej	0	0
14	Fiberforbindelse	0	0
15	Internetudstyr	2.282.947	2.103.428
16	Bynet administrator	0	0
17	Øopdeleing - projekt 2011/12	0	0
18	Udskiftning D3 + D0 forstærkere	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.282.947</u>	<u>2.103.428</u>
<u>Finansielle anlægsaktiver</u>			
	Deposita	24.846	24.359
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>24.846</u>	<u>24.359</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.307.793</u>	<u>2.127.787</u>
<b><u>Omsætningsaktiver</u></b>			
<u>Tilgodehavender</u>			
	Andre tilgodehavender	64.000	62.055
19	Moms	705.741	0
	Tilgodehavende selskabsskat	25.002	0
	Beregnedede renter	519	2.956
	Periodeafgrænsningsposter	665.707	5.846.062
	Tilgodehavender i alt	<u>1.460.969</u>	<u>5.911.073</u>
20	Værdipapirer	<u>15.531.857</u>	<u>15.658.935</u>
21	Likvide beholdninger	<u>1.202.007</u>	<u>4.462.640</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>18.194.833</u>	<u>26.032.648</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>20.502.626</u>	<u>28.160.435</u>





**Noter til regnskabet**

<u>Note:</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1		
<b><u>Abonnementsafgifter m.v.</u></b>		
Kontingenter m.v.	21.759.801	20.862.187
Rykkergebyrer	49.223	44.252
Tilslutningsafgifter	387.888	163.408
Gentilslutninger	53.310	52.604
Abonnementsafgifter m.v. i alt	<u>22.250.222</u>	<u>21.122.451</u>
2		
<b><u>Indtægter internet</u></b>		
Internetopkobling m.v.	9.799.757	9.247.014
Tilslutningsgebyr	53.960	87.400
Lejeindtægt fiberforbindelse	2.697	12.706
Salg af udstyr og materialer	56.518	51.446
Indtægter internet i alt	<u>9.912.932</u>	<u>9.398.566</u>
3		
<b><u>Resultat medlemsblad</u></b>		
<u>Indtægter:</u>		
Annonceindtægter	41.200	41.600
Indtægter i alt	<u>41.200</u>	<u>41.600</u>
<u>Udgifter:</u>		
Trykning	62.402	61.209
Distribution	25.264	25.777
Telefon og kørsel	0	2.104
Udgifter i alt	<u>87.666</u>	<u>89.090</u>
Resultat medlemsblad i alt	<u>-46.466</u>	<u>-47.490</u>
4		
<b><u>Øvrige indtægter</u></b>		
Masteleje	183.494	185.957
Provision	7.225	5.190
Energtilskud (netto)	0	93.174
Øvrige indtægter i alt	<u>190.719</u>	<u>284.321</u>
5		
<b><u>Omkostninger til signalforsyninger m.v.</u></b>		
<u>Signalforsyning:</u>		
YouSee	18.398.050	17.564.591
Signalforsyning i alt	<u>18.398.050</u>	<u>17.564.591</u>
transport	18.398.050	17.564.591

5	<b><u>Omkostninger til signalforsyninger m.v.</u></b>		
	transport	18.398.050	17.564.591
	<u>Netservice mv:</u>		
	Service	1.664.239	1.632.874
	Elomkostninger	299.634	271.299
	Reparation og vedligeholdelse af net	132.918	95.400
	Reparation og vedligeholdelse af hovedstation	91.510	354.628
	Reparation og vedligeholdelse af udstyr	99.808	7.803
	Materialekøb	115.190	94.915
	Tilslutningsomkostninger	128.124	204.906
	Gentilslutningsomkostninger	47.793	52.008
	Filteromkostninger	196.084	225.192
	Fiberforbindelse	523.118	545.351
	Arealleje Kirke Helsingø	7.419	6.758
	Vedligeholdelsesabonnement m.v.	621.944	711.243
	Konsulentarbejde	484.735	548.589
	Edb-udstyr - småanskaffelser	160.462	117.234
	Licencer driftsudstyr	37.817	0
	Mailhotel	28.850	28.850
	Netservice i alt	4.639.645	4.897.050
	Omkostninger til signalforsyninger m.v. i alt	23.037.695	22.461.641
6	<b><u>Andre eksterne omkostninger</u></b>		
	<b><u>Salgsomkostninger</u></b>		
	Annoncer og reklame	14.535	8.777
	Restaurationsbesøg	472	0
	Gaver og repræsentation	5.602	3.046
	Salgsomkostninger i alt	20.609	11.823
	<b><u>Lokaleomkostninger</u></b>		
	Husleje	99.386	97.437
	Rengøring	37.315	35.238
	Vedligehold af lokaler	0	6.273
	Alarm	7.203	10.867
	Lokaleomkostninger i alt	143.904	149.815
	<b><u>Administrationsomkostninger</u></b>		
	Kontorartikler	22.791	26.764
	IT-udgifter	71.752	70.558
	Info-kanal	0	1.788
	Leasing/leje kontorudstyr	7.227	4.363
	Kontorinventar - småanskaffelser	35.546	112.056
	Møder, generalforsamling seminarer m.v.	98.194	63.118
	Befordringsgodtgørelse	1.894	4.125
	Telefon	30.312	39.830
	Porto og gebyrer	198.732	198.182
	Opkrævet porto	-103.100	-111.339
	Administrationsassistance	76.850	129.850
	Advokat	10.000	0
	Forsikring	119.723	119.409
	Abonnementer m.v.	36.766	35.190
	Kontingenter	1.100	1.000
	Administrationsomkostninger i alt	607.787	694.894
	<b>Andre eksterne omkostninger i alt</b>	<b>772.300</b>	<b>856.532</b>

7	<b><u>Personaleomkostninger</u></b>		
	AM-bidraggrundlag	2.529.361	2.228.493
	Refusion barselsdagpenge	-165.541	-131.326
	Personalegoder tilbageført	-7.800	-7.800
	Regulering feriepengeforpligtelse	-4.486	31.038
	Atp-bidrag	19.170	17.820
	Arbejdsmarkedspension	434.375	370.155
	Arbejdsskadeforsikring	6.789	0
	Arbejdsgiverafgifter	28.152	26.897
	Sundhedsforsikring og ulykkesfordikring	24.085	20.692
	Personaleomkostninger	41.553	45.319
	Personaleomkostninger m/momsfradrag	7.354	10.374
	Abonnementer m.v.	31.233	28.574
	Befordringsgodtgørelse	14.215	14.278
	Kursusudgifter	95.659	32.138
	Personaleomkostninger i alt	<u>3.054.119</u>	<u>2.686.652</u>
8	<b><u>Afskrivninger</u></b>		
	Tilslutningsomkostninger	260.180	128.210
	Kontorudstyr	0	0
	Internetudstyr	1.126.067	3.306.760
	Fuld returvej	0	0
	Projekter	6.486.533	754.360
	Afskrivninger i alt	<u>7.872.780</u>	<u>4.189.330</u>
9	<b><u>Renteindtægter</u></b>		
	Pengeinstitut	36.420	49.849
	Skattekonto	0	2
	Udbytte - værdipapirer	368.435	329.270
	Kursregulering - værdipapirer	0	163.221
	Beregnete renter primo	-2.956	-3.846
	Beregnete renter ultimo	520	2.956
	Renteindtægter i alt	<u>402.419</u>	<u>541.452</u>
10	<b><u>Renteudgifter</u></b>		
	Kursregulering - værdipapirer	490.771	0
	Kreditorer	0	1.271
	Selskabsskat	201	1.048
	Depotgebyr	4.932	5.464
	Renteudgifter i alt	<u>495.904</u>	<u>7.783</u>
11	<b><u>Skat af årets resultat</u></b>		
	Skat af årets skattepligtige indkomst	10.998	32.291
	Regulering af skat tidligere år	84	0
	Skat af årets resultat i alt	<u>11.082</u>	<u>32.291</u>

12	<b><u>Hovedstation, net, kontorudstyr m.v.</u></b>		
	<u>Anskaffelsessum:</u>		
	Saldo primo	0	0
	Tilslutningsomkostninger	260.180	128.210
	Kontorudstyr	0	0
	Afgang	-260.180	-128.210
	Anskaffelsessum i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>Af- og nedskrivninger:</u>		
	Saldo primo	0	0
	Tilslutningsomkostninger	260.180	128.210
	Kontorudstyr	0	0
	Afgang	-260.180	-128.210
	Af- og nedskrivninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hovedstation, net, kontorudstyr m.v. i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
13	<b><u>Fuld returvej</u></b>		
	<u>Anskaffelsessum:</u>		
	Saldo primo	0	5.551.702
	Afgang	0	-5.551.702
	Anskaffelsessum i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>Af- og nedskrivninger:</u>		
	Saldo primo	0	5.551.702
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	-5.551.702
	Af- og nedskrivninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Fuld returvej i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
14	<b><u>Fiberforbindelse</u></b>		
	<u>Anskaffelsessum:</u>		
	Saldo primo	0	2.309.715
	Afgang	0	-2.309.715
	Anskaffelsessum i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>Af- og nedskrivninger:</u>		
	Saldo primo	0	2.309.715
	Afgang	0	-2.309.715
	Af- og nedskrivninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Fiberforbindelse i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
15	<b><u>Internetudstyr</u></b>		
	<u>Anskaffelsessum:</u>		
	Saldo primo	8.836.938	10.470.621
	Tilgang	1.305.586	3.038.851
	Afgang	0	-4.672.534
	Anskaffelsessum i alt	<u>10.142.524</u>	<u>8.836.938</u>
	<u>Af- og nedskrivninger:</u>		
	Saldo primo	6.733.510	8.099.284
	Tilgang	1.126.067	3.306.760
	Afgang	0	-4.672.534
	Af- og nedskrivninger i alt	<u>7.859.577</u>	<u>6.733.510</u>
	Internetudstyr i alt	<u>2.282.947</u>	<u>2.103.428</u>

16	<b><u>Bynet administrator</u></b>		
	<u>Anskaffelsessum:</u>		
	Saldo primo	0	794.488
	Afgang	0	-794.488
	Anskaffelsessum i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>Af- og nedskrivninger:</u>		
	Saldo primo	0	794.488
	Afgang	0	-794.488
	Af- og nedskrivninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Bynet administrator i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
17	<b><u>Øopdeling projekt 2011/12</u></b>		
	<u>Anskaffelsessum:</u>		
	Saldo primo	0	1.200.640
	Tilgang	0	754.360
	Afgang	0	-1.955.000
	Anskaffelsessum i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>Af- og nedskrivninger:</u>		
	Saldo primo	0	1.200.640
	Tilgang	0	754.360
	Afgang	0	-1.955.000
	Af- og nedskrivninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Øopdeling projekt 2011/12 i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
18	<b><u>Udskiftning D3 + D0 forstærkere</u></b>		
	<u>Anskaffelsessum:</u>		
	Saldo primo	0	3.054.600
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	-3.054.600
	Anskaffelsessum i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>Af- og nedskrivninger:</u>		
	Saldo primo	0	3.054.600
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	-3.054.600
	Af- og nedskrivninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Udskiftning D3 + D0 forstærkere i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
19	<b><u>Til gode moms</u></b>		
	<u>Til gode afregnet moms:</u>		
	Salgsmoms	-8.124.956	0
	Købsmoms	6.585.993	0
	Elafgift	202.107	0
	Til gode moms primo	-348.513	0
	Afregnet moms	2.391.110	0
	Til gode afregnet moms i alt	<u>705.741</u>	<u>0</u>
	Til gode moms i alt	<u>705.741</u>	<u>0</u>
20	<b><u>Værdipapirer</u></b>		
	AL Invest Obligationspleje	15.531.857	15.658.935
	Værdipapirer i alt	<u>15.531.857</u>	<u>15.658.935</u>

## Kalundborgegnens Antennelaug

21	<b>Likvide beholdninger</b>		
	Arbejdernes Landsbank 5367 0242521	648.265	407.740
	Arbejdernes Landsbank 5367 0242548	48.417	21.715
	Arbejdernes Landsbank 5367 0202884	505.000	4.032.670
	Arbejdernes Landsbank 5367 0719964	325	515
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.202.007</u>	<u>4.462.640</u>
22	<b>Overført resultat</b>		
	Overført resultat primo	11.120.531	11.055.460
	Årets resultat	-2.534.054	1.065.071
	Overført fra henlæggelse til udbygning af net	2.500.000	0
	Henlæggelse til udbygning af net	0	-1.000.000
	Overført resultat i alt	<u>11.086.477</u>	<u>11.120.531</u>
23	<b>Henlæggelse til udbygning af antenneanlæg</b>		
	Saldo primo	10.000.000	9.000.000
	Årets henlæggelse	0	1.000.000
	Årets anvendelse	-2.500.000	0
	Henlæggelse til udbygning af antenneanlæg i alt	<u>7.500.000</u>	<u>10.000.000</u>
24	<b>Anden gæld</b>		
	Skattekonto	94.312	71460
	Skyldige arbejdsgiverafgifter	11.779	12.681
	Skyldige feriepenge	25.316	0
	Skyldige beregnede feriepenge	271.172	275.658
	Anden gæld i alt	<u>402.579</u>	<u>359.799</u>
25	<b>Skyldig moms</b>		
	Salgsmoms	0	7.756.159
	Købsmoms	0	-7.123.030
	Elafgift	0	-174.855
	Til gode moms primo	0	-2.138.605
	Afregnet moms	0	2.028.844
	Skyldig moms i alt	<u>0</u>	<u>348.513</u>
26	<b>Eventualforpligtelser</b>		
	Forpligtigelse vedr. lejemål af kontorlokaler udgør kr. 50.687		

Der er rejst erstatningskrav på kr. 257.400 vedr. opsagt medarbejder.