



ÅRSRAPPORT 2015

Svanestræde 3a - 4500 Nykøbing Sj. - Tlf: 70 20 43 85
www.nyka.dk - mail: info@nyka.dk - cvrn: 12 74 55 91
Bank: Sparekassen Sjælland, konto nr. 0517-212319

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. januar til 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Årsregnskabet giver efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sjælland, den 23. februar 2016.

Bestyrelse:



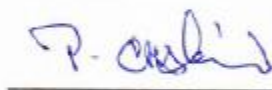
Carsten Adelskov



Henrik Larsen



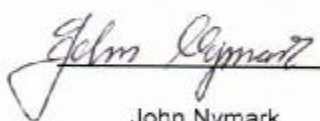
Robert Krogsgaard



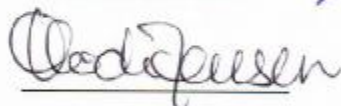
Per Christiansen



John Hedbak



John Nymark



Heidi Jensen

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Den uafhængige revisors erklæring.

Til medlemmerne i Nykøbing Sjælland Kabelnet

Erklæring på årsregnskabet.

Vi har revideret årsregnskabet for Nykøbing Sjælland Kabelnet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Foreningens ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter. Foreningens ledelse har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet 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 foreningens 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 foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af revisionen

Den udførte revision omfatter ikke de i regnskabet oplyste budgettal for 2015

Greve Strand, den 23. februar 2016

Greve Strands Revision



Frank Eliassen
registreret revisor FSR

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A. Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere.

Generelt om indregning og måling.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform og artsopdelt.

Indtægter.

Indtægter omfatter kontingenter, driftsbidrag, gebyrer, salg til medlemmer og vederlag, fra Stofa.

Udgifter.

Udgifter omfatter direkte udgifter, salgs-, lokale-, administrations- og personaleomkostninger.

Finansielle poster.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt avance/tab ved realisering af værdipapirer.

Balancen.

Materielle anlægsaktiver.

Aktiverne måles til kost-/vurderingspris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kost-/vurderingspris.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Oprindelig net	40 år
Netudvidelse 2001	25 år
Netarbejde 2013-2015	5 år

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Anvendt regnskabspraksis

(fortsat)

Aktiver med en kostpris på under 10 tkr. pr. stk indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver.

Værdipapirbeholdning måles til kursværdi på balancetidspunktet.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser.

Finansielle forpligtelser indregnes til den nominelle værdi. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2015 til 31. december 2015.

	<u>Note</u>	<u>2.015</u>	<u>Budget 2015</u> <u>(ikke revideret)</u>	<u>2014</u>
Indtægter:				
Medlemmer	1	824.979	813.000	808.950
Andre	2	105.200	80.000	113.358
Indtægter i alt		930.179	893.000	922.308
Udgifter:				
Direkte udgifter	3	159.126	161.000	53.095
Udgifter i alt		159.126	161.000	53.095
Bruttofortjeneste		771.053	732.000	869.213
Omkostninger:				
Salgsomkostninger	4	8.574	8.000	25.999
Lokaleomkostninger	5	82.527	88.600	87.695
Administration	6	41.578	88.500	92.357
Personale	7	203.129	207.600	200.995
Omkostninger i alt		335.808	392.700	407.046
Resultat før afskrivninger		435.245	339.300	462.167
Afskrivninger og nedskrivninger:				
Afskrivninger	8	353.264	361.500	353.264
Afskrivninger og nedskrivninger i alt		353.264	361.500	353.264
Resultat af primær drift		81.981	-22.200	108.903
Finansiering:				
Renteindtægter	9	23.820	40.000	35.766
Renteudgifter		0	0	11
Kurstab aktier		600	0	0
Finansiering i alt		23.220	40.000	35.755
ARETS RESULTAT		105.201	17.800	144.658

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Balance pr. 31. december 2015.

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER:			
Materielle anlægsaktiver			
Oprindelig net	10	5.602.528	5.808.778
Netudvidelse 2001	11	1.142.786	1.238.077
Netarbejde 2013-2015	12	134.273	185.996
Materielle anlægsaktiver i alt		6.879.587	7.232.851
Finansielle anlægsaktiver			
Aktier Sparekassen Sjælland, nom 30.000 kr.		29.400	30.000
Huslejedepositum Svanestræde		9.605	9.605
Finansielle anlægsaktiver i alt		39.005	39.605
Anlægsaktiver i alt		6.918.592	7.272.456
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender			
Debitorer - medlemmer	13	507	15.395
Andre tilgodehavender	14	125.151	112.230
Periodeafgrænsningsposter		23.562	19.634
Tilgodehavender i alt		149.220	147.259
Likvide beholdninger			
Likvide beholdninger	15	3.204.191	2.591.894
Likvide beholdninger i alt		3.204.191	2.591.894
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		3.353.411	2.739.153
AKTIVER I ALT		10.272.003	10.011.609

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Balance pr. 31. december 2015.

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PASSIVER			
EGENKAPITAL:			
Egenkapital primo		9.899.889	9.755.231
Årets resultat		105.201	144.658
Egenkapital i alt		10.005.090	9.899.889
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditorer	16	137.050	36.585
Skyldig moms		97.963	50.365
Anden gæld	17	31.900	24.770
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		266.913	111.720
Gældsforpligtelser i alt		266.913	111.720
PASSIVER I ALT			
		10.272.003	10.011.609
Eventualforpligtelse	18		

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Specifikationer og noter til regnskab

	<u>2015</u>	<u>Budget 2015</u> <u>(ikke revideret)</u>	<u>2014</u>
<u>1. Medlemsindbetalinger</u>			
Kontingenter	635.800	621.600	535.397
Driftsbidrag	182.218	181.400	263.577
Tilslutningsafgifter	0	10.000	7.600
Genåbningsgebyrer	6.961	0	2.376
Gebyrer	0	0	0
	824.979	813.000	808.950
<u>2. Andre indtægter</u>			
Stofa - åben/lukke honorar	103.400	80.000	107.400
Varesalg medlemmer	1.800	0	5.958
	105.200	80.000	113.358
<u>3. Direkte udgifter.</u>			
Elforbrug	0	0	-3.769
Varekøb medlemmer	0	0	7.259
Løbende vedligeholdelse (heraf løn 30.000 kr.)	159.126	161.000	49.605
	159.126	161.000	53.095
<u>4. Salgsomkostninger</u>			
Annoncer og reklame	7.831	5.000	23.331
Gaver og blomster	1.000	3.000	3.259
Indgået på tidligere afskrevne fordringer	-257	0	-591
	8.574	8.000	25.999
<u>5. Lokaleomkostninger</u>			
Husleje Hovedstation	6.161	5.300	5.131
Husleje butik incl. Varme	51.366	52.000	50.775
El butik	2.480	2.200	2.283
Forsikring butik	2.936	3.000	2.912
Alarm butik	2.036	2.100	3.918
Rengøring butik	10.725	12.000	11.060
Vedligeholdelse butik	1.978	5.000	8.907
Småanskaffelser	2.116	1.000	0
Kontorartikler	2.258	4.000	946
Kaffe, vand m.m.	471	2.000	1.763
	82.527	88.600	87.695

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Specifikationer og noter til regnskab

	<u>2015</u>	<u>Budget 2015</u> <u>(ikke revideret)</u>	<u>2014</u>
<u>6. Administration</u>			
Telefon	5.301	5.000	5.963
Porto	0	1.000	135
Gebyrer	974	3.000	3.524
Tryksager	0	1.000	3.986
Kontingent FDA	0	32.500	37.142
Forsikring	1.432	3.000	850
Revisor	15.500	20.000	23.050
Bogføringssystem	5.813	5.000	6.591
Infokanal	1.788	2.000	1.788
Inkassoaf tale	127	0	376
EDB-omkostninger	7.893	10.000	7.113
Lønssystemomkostninger	629	1.000	613
Mødeomkostninger medlemmer	2.121	5.000	1.226
	41.578	88.500	92.357
<u>7. Personale</u>			
Telefonpasning tirsdag og torsdag	26.750	24.000	24.500
Regnskabsassistance	30.000	30.000	30.000
Bankgodkendelse	3.000	0	0
Bestyrelshonorar	23.300	30.000	32.400
Honorar åben/lukke	68.800	53.000	71.500
Kørselsgodtgørelse	3.659	10.000	4.172
Telefongodtgørelse	18.292	18.400	18.400
Godtgørelse kontorhold	2.917	4.200	4.200
Bestyrelsesmøder	2.068	1.500	1.179
Bestyrelsesansvarsforsikring	1.100	1.000	950
Arbejdsskadeforsikring	4.367	4.500	0
Landsmøde FDA	0	16.000	11.524
Øvrige eksterne møder	3.730	5.000	2.170
Studie- og personaletur	17.146	10.000	0
	203.129	207.600	200.995
<u>8. Afskrivninger</u>			
Oprindelig Net	206.250	206.250	206.250
Netudvidelse 2001	95.291	95.291	95.291
Netarbejde 2013 - 2015	51.723	60.000	51.723
	353.264	361.541	353.264
<u>9. Renteindtægter</u>			
Renter pengeinstitutter	23.819	40.000	35.715
Renter debitorer	1	0	51
	23.820	40.000	35.766

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Specifikationer og noter til regnskab

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>10. Oprindelig net</u>		
Anskaffelsessum, primo	7.000.000	7.000.000
Opskrivning 1998	1.250.000	1.250.000
Afskrivninger primo	-2.441.222	-2.234.972
Årets afskrivninger	-206.250	-206.250
	<u>5.602.528</u>	<u>5.808.778</u>
<u>11. Netudvidelse 2001</u>		
Anskaffelsessum, primo	2.382.278	2.382.278
Afskrivninger primo	-1.144.201	-1.048.910
Årets afskrivninger	-95.291	-95.291
	<u>1.142.786</u>	<u>1.238.077</u>
<u>12. Netarbejde 2013 - 2015</u>		
Anskaffelsessum 2013	104.485	104.485
Anskaffelsessum 2014	154.131	154.131
Anskaffelsessum 2015	0	0
Afskrivninger primo	-72.620	-20.897
Årets afskrivninger	-51.723	-51.723
	<u>134.273</u>	<u>185.996</u>
<u>13. Debitorer - medlemmer</u>		
Debitorer	507	900
Debitorer - pakke 3 stigning	0	14.495
	<u>507</u>	<u>15.395</u>
<u>14. Andre tilgodehavender</u>		
Stofa	25.866	25.061
Øvrige	0	0
Udlæg Copydan	99.285	87.169
	<u>125.151</u>	<u>112.230</u>
<u>15. Likvide beholdninger</u>		
Sparekassen Sj. 0517-212319	8.883	10.965
Sparekassen Sj. 0517-224694	654.554	579.122
Dragsholm Sparekasse	832.604	296.756
Nykredit Bank 8117-3241755	708.150	705.051
Østjyds bank (bundet til 21.09.2016)	500.000	500.000
Vendsyssel Sparekasse (bundet til 30.09.2016)	500.000	500.000
	<u>3.204.191</u>	<u>2.591.894</u>

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Specifikationer og noter til regnskab

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>16. Kreditorer</u>		
Skyldige omkostninger	137.050	36.585
	<u>137.050</u>	<u>36.585</u>
<u>17. Anden gæld</u>		
A-skat december	26.142	20.308
AMB december	5.758	4.462
	<u>31.900</u>	<u>24.770</u>
<u>18. Eventualforpligtelse</u>		
Huslejeforpligtelse 3 mdr. a kr. 3.903,-	11.709	11.709
	<u>11.709</u>	<u>11.709</u>

Der påhviler i øvrigt ikke foreningen andre kautions- og garantiforpligtelser end de for branchen normale.