



ÅRSRAPPORT 2016

Svanestræde 3 a – 4500 Nykøbing Sjælland – tlf: 70 20 43 85
www.nyka.dk – mail: info@nyka.dk – cvr-nr.: 12 74 55 91
Bank: Dragsholm Sparekasse, konto nr. 0537-0000532894

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. januar til 31. december 2016

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

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

Ledelsen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sjælland, den 1. april 2017.

Bestyrelse:



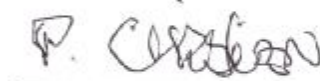
Carsten Adelskov



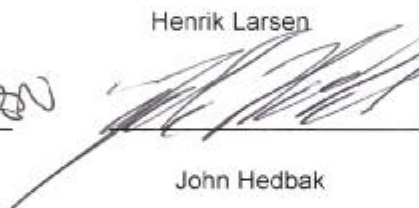
Henrik Larsen



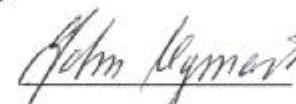
Robert Krogsgaard



Per Christiansen



John Hedbak



John Nymark



Heidi Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne i Nykøbing Sjælland Kabelnet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nykøbing Sjælland Kabelnet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, og foreningens vedtægter.

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 årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen 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 vor konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis for foreninger budgettal for resultatopgørelse og noter. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne, har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter. Ledelsen 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens 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 foreningen, 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 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 årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 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 foreningens 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 foreningens 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 foreningen 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 en 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.

Greve Strand, den 1. april 2017

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 med 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 2016 til 31. december 2016.

	<u>Note</u>	<u>2.016</u>	<u>Budget 2016</u> <u>(ikke revideret)</u>	<u>2.015</u>
Indtægter:				
Medlemmer	1	618.222	620.800	824.979
Andre	2	78.200	80.000	105.200
Indtægter i alt		696.422	700.600	930.179
Udgifter:				
Direkte udgifter	3	62.752	60.000	159.126
Udgifter i alt		62.752	60.000	159.126
Bruttofortjeneste		633.670	640.600	771.053
Omkostninger:				
Salgsomkostninger	4	3.983	5.000	8.574
Lokaleomkostninger	5	79.678	82.700	82.527
Administration	6	44.569	44.800	41.578
Personale	7	218.621	180.708	203.129
Omkostninger i alt		346.851	313.208	335.808
Resultat før afskrivninger		286.819	327.392	435.245
Afskrivninger og nedskrivninger:				
Afskrivninger	8	353.264	361.541	353.264
Afskrivninger og nedskrivninger i alt		353.264	361.541	353.264
Resultat af primær drift		-66.445	-34.149	81.981
Finansiering:				
Renteindtægter	9	15.420	35.000	23.820
Renteudgifter		-23	0	0
Kursregulering aktier		2.700	0	-600
Finansiering i alt		18.097	35.000	23.220
ARETS RESULTAT		-48.348	851	105.201

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Balance pr. 31. december 2016.

	<u>Note</u>	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER:			
Materielle anlægsaktiver			
Oprindelig net	10	5.396.278	5.602.528
Netudvidelse 2001	11	1.047.495	1.142.786
Netarbejde 2013-2015	12	82.550	134.273
Materielle anlægsaktiver i alt		6.526.323	6.879.587
Finansielle anlægsaktiver			
Aktier Sparekassen Sjælland, nom 30.000 kr.		32.100	29.400
Huslejedepositum Svanestræde		9.605	9.605
Finansielle anlægsaktiver i alt		41.705	39.005
Anlægsaktiver i alt		6.568.028	6.918.592
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender			
Debitorer - medlemmer	13	0	507
Andre tilgodehavender	14	23.615	125.151
Periodeafgrænsningsposter		5.412	23.562
Tilgodehavender i alt		29.027	149.220
Likvide beholdninger			
Likvide beholdninger	15	3.470.240	3.204.191
Likvide beholdninger i alt		3.470.240	3.204.191
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		3.499.267	3.353.411
AKTIVER I ALT		10.067.295	10.272.003

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Balance pr. 31. december 2016.

	<u>Note</u>	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
PASSIVER			
EGENKAPITAL:			
Egenkapital primo		10.005.090	9.899.889
Årets resultat		-48.348	105.201
Egenkapital i alt		9.956.742	10.005.090
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditorer	16	24.487	137.050
Skyldig moms		68.900	97.963
Anden gæld	17	17.166	31.900
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		110.553	266.913
Gældsforpligtelser i alt		110.553	266.913
PASSIVER I ALT		10.067.295	10.272.003
Eventualforpligtelse	18		

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Specifikationer og noter til regnskab

	<u>2.016</u>	<u>Budget 2016</u> <u>(ikke revideret)</u>	<u>2.015</u>
<u>1. Medlemsindbetalinger</u>			
Kontingenter	558.613	548.000	635.800
Driftsbidrag	57.629	57.600	182.218
Tilslutningsafgifter	0	10.000	0
Genåbningsgebyrer	1.980	5.000	6.961
	618.222	620.600	824.979
<u>2. Andre indtægter</u>			
Stofa - åben/lukke honorar	78.200	80.000	103.400
Varesalg medlemmer	0	0	1.800
	78.200	80.000	105.200
<u>3. Direkte udgifter.</u>			
Løbende vedligeholdelse	62.752	60.000	159.126
	62.752	60.000	159.126
<u>4. Salgsomkostninger</u>			
Annoncer og reklame	0	3.000	7.831
Gaver og blomster	0	2.000	1.000
Restaurationsbesøg	3.983	0	0
Indgået på tidligere afskrevne fordringer	0	0	-257
	3.983	5.000	8.574
<u>5. Lokaleomkostninger</u>			
Husleje Hovedstation	1.000	1.000	6.161
Husleje butik incl. Varme	50.490	51.000	51.366
El butik	2.502	2.600	2.480
Forsikring butik	2.977	3.000	2.936
Alarm butik	2.036	2.100	2.036
Rengøring butik	9.411	10.000	10.725
Vedligeholdelse butik	4.911	5.000	1.978
Småanskaffelser	2.839	3.000	2.116
Kontorartikler	3.045	3.000	2.258
Kaffe, vand m.m.	467	2.000	471
	79.678	82.700	82.527

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Specifikationer og noter til regnskab

	<u>2.016</u>	<u>Budget 2016</u> <u>(ikke revideret)</u>	<u>2.015</u>
<u>6. Administration</u>			
Telefon	2.300	5.000	5.301
Porto	0	300	0
Gebyrer	1.866	2.000	974
Tryksager	0	1.000	0
Forsikring	1.448	1.500	1.432
Revisor	18.000	16.000	15.500
Bogføringssystem	5.062	5.000	5.813
Infokanal	1.788	2.000	1.788
Inkassoaftale	0	0	127
EDB-omkostninger	10.018	8.000	7.893
Lønssystemomkostninger	640	1.000	629
Mødeomkostninger medlemmer	3.447	3.000	2.121
	44.569	44.800	41.578
<u>7. Personale</u>			
Telefonpasning tirsdag og torsdag	26.250	15.000	26.750
Regnskabsassistance	36.000	30.000	30.000
Bankgodkendelse	3.600	3.000	3.000
Bestyrelseshonorar	22.600	25.000	23.300
Honorar åben/lukke	52.133	53.000	68.800
Kørselsgodtgørelse	3.851	4.000	3.659
Telefongodtgørelse	18.800	18.400	16.292
Godtgørelse kontorhold	4.200	4.200	2.917
Bestyrelsesmøder	3.252	3.000	2.068
Bestyrelsesansvarsforsikring	1.122	1.100	1.100
Arbejdsskedeforsikring	4.518	4.400	4.367
Øvrige eksterne møder	12.425	2.000	3.730
Studie- og personaletur	29.870	17.608	17.146
	218.621	180.708	203.129
<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	14.185	35.000	23.819
Renter debitorer	335	0	1
Udbytte	900	0	0
	15.420	35.000	23.820

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Specifikationer og noter til regnskab

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
<u>10. Oprindelig net</u>		
Anskaffelsessum, primo	7.000.000	7.000.000
Opskrivning 1998	1.250.000	1.250.000
Afskrivninger primo	-2.647.472	-2.441.222
Årets afskrivninger	-206.250	-206.250
	<u>5.396.278</u>	<u>5.602.528</u>
<u>11. Netudvidelse 2001</u>		
Anskaffelsessum, primo	2.382.278	2.382.278
Afskrivninger primo	-1.239.492	-1.144.201
Årets afskrivninger	-95.291	-95.291
	<u>1.047.495</u>	<u>1.142.786</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	-124.343	-72.620
Årets afskrivninger	-51.723	-51.723
	<u>82.550</u>	<u>134.273</u>
<u>13. Debitorer - medlemmer</u>		
Debitorer	0	507
	<u>0</u>	<u>507</u>
<u>14. Andre tilgodehavender</u>		
Stofa	12.181	25.866
Øvrige	198	0
Udlæg Copydan	11.236	99.285
	<u>23.615</u>	<u>125.151</u>
<u>15. Likvide beholdninger</u>		
Sparekassen Sj. 0517-212319	10.930	8.883
Sparekassen Sj. 0517-224694	657.207	654.554
Dragsholm Sparekasse	610.397	832.604
Nykredit Bank 8117-3241755	520.983	708.150
Arbejdernes Landsbank	651.208	0
Østjydske bank (bundet til 21.09.2017)	503.510	500.000
Vendsyssel Sparekasse (bundet til 03.10.2017)	516.005	500.000
	<u>3.470.240</u>	<u>3.204.191</u>

NYKØBING SJÆLLAND KABELNET

Specifikationer og noter til regnskab

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>16. Kreditorer</u>		
Skyldige omkostninger	24.487	137.050
	<u>24.487</u>	<u>137.050</u>
<u>17. Anden gæld</u>		
A-skat december	14.078	26.142
AMB december	3.088	5.758
	<u>17.166</u>	<u>31.900</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.