



Antenneforeningen Trekanten

Årsrapport

2013

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegning og erklæring	
Bestyrelsens påtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2 - 3
Bestyrelsesberetning	4 - 5
Årsrapport 1. januar - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7 - 8
Balance	9 - 10
Noter	11

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Antenneforeningen Trekanten.

Årsrapporten er tilpasset årsregnskabslovens bestemmelser i videst muligt omfang.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Roskilde, den 28. februar 2014

Bestyrelse

Ingrid Klemmensen
formand

Per Saxo

Ole Baggesen

Tine Bjørn

Brian Brandstrup

Kasper Hegelund

Carsten Lund

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den

dirigent

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne i Antenneforeningen Trekanten

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Antenneforeningen Trekanten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Bestyrelsens ansvar for årsregnskabet

Bestyrelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som bestyrelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller ej.

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, om 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 bestyrelsens valg af regnskabspraksis er passende, om bestyrelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Antenneforeningen Trekanten har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2013 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2013. Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Udtalelse om bestyrelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst bestyrelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i bestyrelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, den 28. februar 2014

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

René Mørch Sørensen

statsautoriseret revisor

Thomas Lehmann Jensen

statsautoriseret revisor

Bestyrelsesberetning

Aktivitet

Foreningens aktivitet består i at yde medlemmerne mulighed for at modtage radio og TV-programmer, internet og telefoni samt administrere dette.

I 2013 har antenneforeningen selv leveret og administreret grundpakken.

TV-tilvalgpakker, internet og telefoni leveres og administreres af vores leverandør, Stofa.

Internet og telefoni indgår som en del af resultatopgørelsen, da foreningen har indtægter og udgifter for elforsyning af internet- og telefonianlæg.

Årets resultat for grundlæggende drift

Årets resultat på grundlæggende drift udgør 114 t.kr.

Resultatet er tilfredsstillende. Det er et acceptabelt overskud i forhold til en omsætning på 448 t.kr.

Vi arbejder stadig frem mod en mere præcis budgetlægning på enkeltposter.

Under udgifter til løbende drift er der en overskridelse af budgettet på køb af TV 2 i perioden 1. juni - 31. december 2013. Dette er ikke modsvaret af en tilsvarende indtægt, da man på grund af varslingsreglerne ikke har kunnet opkræve indtægter vedrørende TV 2 før 1. august 2013.

Bestyrelsesberetning

Årets resultat for internet og telefoni

Årets resultat på internet og telefoni udgør 8 t.kr.
Resultatet er tilfredsstillende.

Der budgetteres ikke med indtægter og udgifter for internet og telefoni, da disse afhænger af antallet af internetabonnenter blandt beboerne hos Canal Digital/Stofa, som der ikke kan budgetteres ud fra.

Årets samlede resultat før renter

Årets samlede resultat før renter udgør 122 t.kr.
Resultatet er tilfredsstillende.

Acontoopgørelse

Regnskabet indeholder også en acontoopgørelse, som angiver hvad foreningen er skyldig til medlemsafdelingerne.

Bestyrelsen anbefaler, at der ikke sker udbetaling af indestående til afdelingerne i indeværende regnskabsår.

Dog skal medlemsafdeling Æblehaven have udbetalt det samlede beløb som afdelingen har akkumuleret ifølge acontoopgørelsen, da afdelingen pr. 31.12.2013 er udmeldt af foreningen.

Vigtige begivenheder i årets løb

Den væsentligste begivenhed for foreningen i årets løb er, at Æblehaven har indgivet sin udmeldelse af Antenneforeningen Trekanten med virkning fra 31.12.2013

Det vil påvirke foreningens økonomi fremover, da vi fra 2014 har 906 tilslutninger i stedet for som nu 1.409.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

En ekstraordinær generalforsamling 15.01. 2014 har godkendt et forlig med Stofa om at ophæve kontrakten mellem Antenneforeningen Trekanten og Stofa i utide. Ophævelsen af kontrakten koster antenneforeningen 450.000 kr.

Der er efterfølgende på ekstraordinær generalforsamling 15.01.2014 og 12.02.2014 indgået aftale med Dansk Kabel TV om levering af bredbånd og telefoni og YouSee om levering af TV, inklusiv grundpakke.

Efter regnskabsårets afslutning er der herudover ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke foreningens økonomi væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Antenneforeningen Trekanten for 2013 er tilpasset årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder i videst muligt omfang.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser foreningens aktivitet i det forløbne regnskabsår.

De i resultatopgørelsen anførte, ureviderede budgettal for regnskabsåret er medtaget for at vise afvigelser i forhold til realiserede tal, og dermed hvorvidt de opkrævede indtægter, i henhold til budget, har været tilstrækkelige til at dække omkostningerne forbundet med de realiserede aktiviteter.

Indtægter

Indtægter vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, optages til nominel værdi.

CopyDan

Dette er en offentlig afgift. Beløbet er i budgettet fordelt på grundlæggende drift og tv-pakker i samme forhold som faktisk betaling er fordelt.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Realiseret 2013 kr.	Budget 2013 * kr.	Afvigelser kr.
Grundlæggende drift			
Indtægter			
Indtægter afdelinger	447.563	445.795	1.768
TV 2	251.861	219.667	32.194
CopyDan indtægt	437.112	436.104	1.008
Indtægter grundlæggende drift	<u>1.136.536</u>	<u>1.101.566</u>	<u>34.970</u>
Udgifter løbende drift			
Køb TV 2	-211.306	-219.667	8.361
El-afgift	-21.675	-20.000	-1.675
Forsikring	-22.033	-23.000	967
Leje kælderrum	-684	-700	16
CopyDan, grundlæggende drift	-433.085	-436.104	3.019
For meget opkrævet Copydan	-4.027	0	-4.027
Servicekontrakt	-150.957	-169.000	18.043
Nyanskaffelser alm. drift	-1.645	-25.000	23.355
Renovering/reparation	-16.032	-25.095	9.063
Udgifter løbende drift	<u>-861.444</u>	<u>-918.566</u>	<u>57.122</u>
Administrationsudgifter			
Telefon	-1.022	-3.500	2.478
Kontorhold	-7.801	-7.500	-301
Hjemmeside	-8.681	-5.000	-3.681
Mindre nyanskaffelser	-11.534	-15.000	3.466
Møde- og kursusudgifter	-38.160	-45.000	6.840
Generalforsamling	-1.568	-3.500	1.932
Revision 2013 afsat	-16.000	-25.000	9.000
Administration BE Regnskab	-28.647	-40.000	11.353
Kontingent FDA	-25.753	-27.000	1.247
Advokat	-19.896	-10.000	-9.896
Gebyr og andre omkostninger	-1.177	-1.500	323
Bestyrelsesansvarsforsikring	-975	0	-975
Administrationsudgifter i alt	<u>-161.214</u>	<u>-183.000</u>	<u>21.786</u>
Overskud grundlæggende drift	<u>113.878</u>	<u>0</u>	<u>113.878</u>

* Den uafhængige revisor har ikke foretaget revision af budgettet.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Realiseret 2013 kr.	Budget 2013 * kr.	Afvigelser kr.
Internet og telefoni			
Indtægter			
Internet-fee	24.892	20.000	4.892
Indtægter internet og telefoni	<u>24.892</u>	<u>20.000</u>	<u>4.892</u>
Udgifter			
El-afgift, internet-fee	-16.670	-20.000	3.330
Udgifter internet og telefoni	<u>-16.670</u>	<u>-20.000</u>	<u>3.330</u>
Overskud internet og telefoni	<u>8.222</u>	<u>0</u>	<u>8.222</u>
Samlet overskud	<u>122.100</u>	<u>0</u>	<u>122.100</u>
Formidling af kabler			
Salg af kabler	176	0	176
Køb af kabler	0	0	0
Regulering lager kabler	-200	0	-200
Resultat formidling kabler	<u>-24</u>	<u>0</u>	<u>-24</u>
Ekstraordinære konti			
Indgået på tdl. afskr. fordr.	52	0	52
Ekstraordinære konti i alt	<u>52</u>	<u>0</u>	<u>52</u>
Renteindtægter	12.564	0	12.564
Renteudgifter	0	0	0
Renter i alt	<u>12.564</u>	<u>0</u>	<u>12.564</u>
Årets samlede overskud	<u>134.692</u>	<u>0</u>	<u>134.692</u>
Resultatet disponeres således:			
Overført til afdelinger	113.878		
Overføres til overført resultat	<u>20.814</u>		
	<u>134.692</u>		

* Den uafhængige revisor har ikke foretaget revision af budgettet.

Balance 31. december

Aktiver	2013	2012
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende almindelig drift	3.109	2
Uidentificerede indbetalinger	-1.658	-2
Tilgodehavende fee fra 2012	12.370	12
1 Tilgodehavende moms	26.749	47
Varelager kabler	568	1
Tilgodehavender i alt	41.137	60
Kassebeholdning	5.024	3
Kassebeholdning salg af kabler	1.159	0
Bankkonto hos kasserer, kt. 724	390	11
Bankkonto pakker, kt. 786	3.664	22
Bankkonto drift, kt. 107	138.870	6
Bankkonto opspar, kt. 090	321.684	1.112
FIH Erhverv 5613	740.000	0
Likvider i alt	1.210.791	1.154
Omsætningsaktiver i alt	1.251.928	1.214
Aktiver i alt	1.251.928	1.214

Balance 31. december

	2013	2012
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Passiver		
Egenkapital		
Egenkapital primo	835.467	803
Hensat ifølge acontoopgørelse 2013	-113.878	-62
Årets resultat 2013	134.692	94
4 Egenkapitalen i alt	856.281	835
Gældsforpligtelser		
Skyldige poster	150.957	246
3 Skyldig til afdelinger vedrørende 2006 - 2013	210.346	96
2 For meget opkrævet Copydan	18.344	14
Afsat revision	16.000	23
Skyldige omkostninger i alt	395.647	379
Gældsforpligtelser i alt	395.647	379
Passiver i alt	1.251.928	1.214

Noter

	2013 kr.	2012 t.kr.
1. Merværdiafgift		
Moms primo	47.244	78
Udgående moms	-181.135	-160
Indgående moms	166.334	88
Elafgift	26.926	27
Afregnet i året	-32.620	14
Regulering moms	0	0
Merværdiafgift i alt	26.749	47
2. For meget opkrævet Copydan		
Copydan saldo primo	-14.318	
Copydan opkrævet	-437.112	
Copydan afregnet	433.085	
For lidt opkrævet Copydan	-18.344	

3. Skyldig til afdelinger vedrørende 2006 - 2013

Afdeling	Akkumuleret 2012	Tilbagebetalt 2013	Fordeling 2013	Akkumuleret 2013
Fælledevej 30-34	5.480	0	6.758	12.238
Fælledevej 20-26	4.932	0	6.083	11.015
Fælledgårdene	13.153	0	16.220	29.373
Helligkorsvej 15a+b	822	0	1.014	1.836
Hjørnegårdene	2.809	0	3.464	6.273
Holbækgårdene	4.795	0	5.914	10.709
Korsgaarden	10.892	0	13.432	24.324
Møllegårdene	4.932	0	6.083	11.015
Parkvænget	12.056	0	14.868	26.924
Boligselskabet Sjælland	137	0	169	306
Roskilde Fondens Kollegium	4.178	0	0	4.178
Æblehaven	32.283	0	39.874	72.157
Total	96.469	0	113.878	210.347

4. Foreningens egenkapital og likviditet

Det anses, at egenkapitalen og likviditeten skal dække 1. kvartals udgifter + moms. Dette betyder med årsudgifter på 950.000 kr., at likviditet og egenkapital skal være mindst 238 t.kr.