



Antenneforeningen Trekanten

Årsrapport

2015

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegning og erklæring	
Bestyrelsens påtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2 - 3
Bestyrelsesberetning	4 - 5
Årsrapport 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8 - 9
Balance	10 - 11
Noter	12

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 13. april 2016

Bestyrelse

Kasper Hegelund
formand

Ingrid Klemmensen

Ole Baggesen

Anders Larsen

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 2015, 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 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Antenneforeningen Trekanten har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2015 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2015. 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 13. april 2016

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.

Antenneforeningen administrerer fortsat selv grundpakken med YouSee som leverandør af radio- og tv-signal, og Dansk Kabel TV som leverandør af internet og telefoni, administrator af tv-tilvalgs-pakker, internet og telefoni og servicepartner på hele foreningens anlæg.

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

Årets resultat for grundlæggende drift

Årets resultat på grundlæggende drift udgør -30 t.kr.

Resultatet er mindre tilfredsstillende.

Resultatet er en konsekvens af, at foreningen ikke har noget overskud for 2015 samtidig med at udgiften til opgradering af switche på 150.000 kr. afskrives over en periode på 5 år.

Årets resultat for internet og telefoni

Årets resultat på internet og telefoni udgør 3 t.kr.

Resultatet er tilfredsstillende.

Der budgetteres ikke med indtægter og udgifter for internet og telefoni, da der kun budgetteres for grundpakken.

Årets samlede resultat før renter

Årets samlede resultat før renter udgør -24 t.kr.

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.

Vigtige begivenheder i årets løb

Den vigtigste begivenhed i årets løb er, at foreningen har fået udskiftet switche i alle krydsfelter. De gamle switche var erklæret end-of-life, så de skulle skiftes. Samtidig giver de nye switche mulighed for større hastigheder på bredbånd til beboerne.

Opgraderingen har kostet foreningen 150.000 kr.

Bestyrelsesberetning

Andre 150.000 kr. betaler Dansk Kabel TV og beløbet har foreningen til gode hos Dansk Kabel TV til udbetaling i tre rater a 50.000 kr. i henholdsvis 2016, 2017 og 2018.

De sidste 160.500 kr. har medlemsafdelingerne selv betalt – alle beløb er eks. moms.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet væsentlige begivenheder, der øver indflydelse på foreningens økonomiske stilling pr. statusdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Antenneforeningen Trekanten for 2015 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet forbrugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi.

Gældsforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

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 2015 kr.	Budget 2015 * kr.	Afvigelser kr.
Grundlæggende drift			
Indtægter			
Indtægter afdelinger	932.056	932.076	-20
CopyDan indtægt	315.397	315.388	9
Indtægter grundlæggende drift	<u>1.247.453</u>	<u>1.247.464</u>	<u>-11</u>
Udgifter løbende drift			
YouSee	-603.016	-555.905	-47.111
El-afgift	-6.807	-20.000	13.193
Forsikring	-22.581	-23.000	419
Leje kælderrum	-684	-700	16
CopyDan, grundlæggende drift	-315.397	-315.388	-9
Administrationsg. grundpk. DKTV	-11.056	-10.872	-184
Servicekontrakt	-178.890	-178.258	-632
Nyanskaffelser alm. drift	0	-10.000	10.000
Renovering/reparation	-28.280	-10.000	-18.280
Afskrivning opgradering	-30.000	0	-30.000
Udgifter løbende drift	<u>-1.196.711</u>	<u>-1.124.123</u>	<u>-72.588</u>
Administrationsudgifter			
Telefon	-1.249	-2.000	751
Kontorhold	-1.902	-10.000	8.098
Hjemmeside	-9.356	-5.500	-3.856
Mindre nyanskaffelser	0	-10.841	10.841
Møde- og kursusudgifter	-4.519	-27.000	22.481
Generalforsamling	-245	-3.000	2.755
Revision 2015 afsat	-16.000	-16.000	0
Administration BE Regnskab	-27.285	-28.000	715
Kontingent FDA	-17.202	-18.000	798
Advokat	0	-2.000	2.000
Gebyr og andre omkostninger	-2.242	-1.000	-1.242
Bestyrelsesansvarsforsikring	-975	0	-975
Administrationsudgifter i alt	<u>-80.975</u>	<u>-123.341</u>	<u>42.366</u>
Underskud grundlæggende drift	<u>-30.233</u>	<u>0</u>	<u>-30.233</u>

* Den uafhængige revisor har ikke foretaget revision af budgettet.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Realiseret 2015 kr.	Budget 2015 * kr.	Afviselser kr.
Internet og telefoni			
Indtægter			
Internet-fee	12.800	0	12.800
Indtægter internet og telefoni	12.800	0	12.800
Udgifter			
El-afgift, Internet-fee	-9.341	0	-9.341
Udgifter internet og telefoni	-9.341	0	-9.341
Overskud internet og telefoni	3.459	0	3.459
Formidling af kabler			
Salg af kabler	160	0	160
Køb af kabler	0	0	0
Regulering lager kabler	-200	0	-200
Resultat formidling kabler	-40	0	-40
Samlet overskud	-26.814	0	-26.774
Renteindtægter	3.120	0	3.120
Renteudgifter	0	0	0
Renter i alt	3.120	0	3.120
Årets samlede underskud	-23.694	0	-23.694

* Den uafhængige revisor har ikke foretaget revision af budgettet.

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
Opgradering Switch 2015	150.000	0
Afskrivninger	-30.000	0
Anlægsaktiver i alt	120.000	0
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende almindelig drift	0	2
Uidentificerede indbetalinger	0	-2
Tilgodehavende fee fra 2015	9.599	14
1 Tilgodehavende moms	121.681	34
2 For lidt opkrævet Copydan	10.423	1
Varelager kabler	208	1
Tilgodehavende vedr. opgradering	150.000	0
Periodisering	29.441	29
Tilgodehavender i alt	321.352	79
Kassebeholdning	3.205	2
Kassebeholdning salg af kabler	1.520	1
Bankkonto hos kasserer, kt. 724	3.961	11
Bankkonto pakker, kt. 786	6.759	9
Bankkonto drift, kt. 107	16.776	21
Bankkonto opspar, kt. 090	253.046	600
Likvider i alt	285.267	644
Omsætningsaktiver i alt	606.619	723
Aktiver i alt	726.619	723

Balance 31. december

	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Passiver		
Egenkapital		
Egenkapital primo	413.362	856
Hensat ifølge acontoopgørelse 2015	30.233	-69
Årets resultat 2015	-23.694	-374
4 Egenkapitalen i alt	419.900	413
Gældsforpligtelser		
Skyldige poster	114.129	84
3 Skyldig til afdelinger til 2015 akkumuleret	176.590	207
Afsat revision	16.000	19
Skyldige omkostninger i alt	306.719	310
Gældsforpligtelser i alt	306.719	310
Passiver i alt	726.619	723

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
1. Merværdiafgift		
Moms primo	34.372	27
Udgående moms	-237.982	-205
Indgående moms	305.966	320
Elafgift	15.319	23
Afregnet i året	4.006	-131
Merværdiafgift i alt	121.681	34
2. For meget opkrævet Copydan		
Copydan saldo primo	964	-18
Copydan opkrævet	-315.396	-349
Copydan afregnet	324.855	368
For lidt opkrævet Copydan	10.423	1

3. Skyldig til afdelinger vedrørende 2006 - 2015

Afdeling	Akkumuleret 2014	Tilbagebetalt 2015	Fordeling 2015	Akkumuleret 2015
Fælledevej 30-34	18.298	0	-2.670	15.628
Fælledevej 20-26	16.469	0	-2.403	14.066
Fælledgårdene	43.917	0	-6.407	37.510
Helligkorsvej 15a+b	2.745	0	-400	2.345
Hjørnegårdene	9.379	0	-1.368	8.011
Holbækgårdene	16.012	0	-2.336	13.676
Korsgaarden	36.369	0	-5.306	31.063
Møllegårdene	16.469	0	-2.403	14.066
Parkvænget	40.256	0	-5.873	34.383
Sems Have	6.451	0	-1.001	5.450
Boligselskabet Sjælland	458	0	-67	391
Total	206.823	0	-30.233	176.590

4. Foreningens egenkapital og likviditet

Det anses, at egenkapitalen og likviditeten skal dække 1. kvartals udgifter + moms. Dette betyder med årsudgifter på 1.247.000 kr., at likviditet og egenkapital skal være mindst 389 t.kr.