

ØrumNet

CVR nr. 18 10 56 08

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

Godkendt på foreningens generalforsamling den 16. marts 2017.

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2

Oplysninger om foreningen	4
---------------------------	---

Årsregnskab 1. januar 2016 - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for ØrumNet.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ingen af foreningens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke foreningen eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Ørum, den 16. marts 2017

Bestyrelse, den 16. marts 2017

Eskild Keller

Finn Linnemann

Henry Mumm

Ole Olsen

Ekstern bogholder

Kvorning Bogføring v/ Marianne Kvorning

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM REVIEW AF ÅRSREGNSKABET

Til medlemmerne af ØrumNet

Vi har udført review af årsregnskabet for ØrumNet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 foreningens ledelse 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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme og foreningens vedtægter. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til foreningens ledelse og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i foreningen, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af reviewet

Foreningen har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2016 medtaget resultatbudget for 2017. Resultatbudgettet har ikke været underlagt review.

Viborg, den 16. marts 2017

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 09 32 72

Alex Kirkegaard

statsaut. revisor

OPLYSNINGER OM FORENINGEN**Foreningen**

ØrumNet
c/o Eskild Keller
Veldsparken 77
8830 Tjele

CVR nr.: 18 10 56 08

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Landsledelse

Eskild Keller
Finn Linnemann
Henry Mumm
Ole Olsen

Ekstern bogholder

Kvorning Bogføring v/ Marianne Kvorning
Gl. Aalborgvej 69, st. tv.
8800 Viborg

Banker

Danske Andelskassers Bank A/S
Erhvervscenter Østjylland.
Vestergade 10
8900 Randers C

Spar Nord Bank A/S, afdeling Viborg
Sct. Mathias Gade 7
8800 Viborg

Revisor

Alex Kirkegaard
Ullits & Winther
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for ØrumNet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter. Opstillingen er tilpasset foreningens forhold.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 til den forventede økonomiske udvikling for det kommende år.

Indtægter

Kontingenter, programafgifter, internetbetaling mv. vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Finansielle indtægter og udgifter består af renter af bankindeståender og bankgæld.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

ÅRSREGNSKAB **ØrumNet** **2016**
CVR: 18105608

DRIFTSREGNSKAB 01.01.2016 - 31.12.2016

INDTÆGTER	2016	2015	Noter	Budget 2017
Tilslutningsafgift				
Kontingent	206.525	213.613		200
Programafgift	1.153.712	1.197.877		1.150
Internet	604.704	567.049		630
Pakkeskift m.m.	5.675	4.971		5
Opkrævningsgebyr m.m.	13.995	4.943	1	15
Indtægter i alt	1.984.611	1.988.454		2.000
UDGIFTER				
DRIFTSOMKOSTNINGER				
Vedligehold	-34.807	-121.185		-25
Service/kabelnet	-9.283	-27.300		-50
El	-14.148	-11.405	2	-20
Forsikring og serviceaftale	-59.906	-50.695	3	-30
Modem/Internet	-51.355	-164.932	4	-50
Administrationssystem/Backbone	-94.305	-86.743		-100
Nye installationer	-10.913	-11.443	5	-25
Andre driftsudgifter	-182.194	-12.437		-150
Driftsudgifter i alt	-456.909	-486.139		-450
PROGRAMMER				
Programpakker YouSee	-1.114.254	-1.083.797		-1.100
ADMINISTRATION				
Regnskabsmæssig assistance	-20.450	-19.625		-25
Kontorhold	-7.923	-2.933	6	-10
Annoncer	-7.899	-1.297		-10
Hjemmeside og infokanal	-5.036	-13.869		-10
Honorarer	-90.000	-85.000	7	-90
Telefon m.m.	-3.738	-4.660	8	-5
Udgifter til generalforsamling	-4.779	-5.411		-5
Bestyrelsesudgifter	-8.996	-8.529	9	-10
Andre udgifter	-13.596	-23.041	10	-20
Administrations omkostninger i alt	-162.416	-164.366		-185
UDGIFTER I ALT	-1.733.579	-1.734.302		-1.735
RESULTAT ORDINÆR DRIFT	251.032	254.151		265

ÅRSREGNSKAB

2016

	2016	2015	Noter	Budget 2017
EKSTRAORDINÆRE POSTER				
Stiftelsesprovision				
Tab på debitorer	-12.636	0	11	
Advokatbistand	0	0		
Ekstraordinære udgifter i alt	-12.636	0		0
AFSKRIVNINGER				
Afskrivning	-86.868	-86.868	12	-177
Resultat før renter	151.527	167.283		88
RENTER				
Renter i bank	1.938	1		
Renteudgifter	0	-1.427		
Andre renteudgifter	1.192	-4.160		
Renter i alt	3.130	-5.585		0
Årets resultat	154.657	161.698		88

I 2016 var der budgetteret med investeringer for kr. 450.000 med afskrivning over 5 år.

Budgetteret afskrivning i 2016 udgjorde kr. 177.000. Realiseret beløb udgør kr. 86.868

Budgetteret investering fordeles således: kr. 250.000 som investering og kr. 200.000 som ombygning (drifts-udgift)

I 2016 er der bogført investeringer for kr. 303.723,83.

I 2016 er der udgiftsført kr. 148.271,10 vedr. ombygning.

ÅRSREGNSKAB	ØrumNet	2016
	CVR: 18105608	

STATUS 31.12.2016

AKTIVER	2016	2015	Note
ANLÆGSAKTIVER			
Anskaffelsesværdi	521.211	521.211	12
Tilgang	303.724	0	
Afskrivning tidligere år	-347.472	-260.604	
Afskrivning 2016	-86.868	-86.868	
Anlægsaktiver i alt	390.595	173.739	
VARELAGER			
Lager af udstyr	0	0	
Varelager i alt	0	0	
TILGODEHAVENDER			
Tilgode hos medlemmer	86.795	103.101	
Hensat til tab	-12.000		
Periodisering	301.021	256.313	
Tilgodehavender i alt	375.816	359.414	
LIKVIDE AKTIVER			
Kassebeholdning	0	0	
Andelskassen 5967 500015-8	9.745	419.251	
Spar Nord Bank 8491 4560 218 414	0	2.107	
Andelskassen Aktionærkonto 4630	244.381	1.444	
Aktier Danske Andelskassers Bank	3.312	2.120	13
Andelskassen 5967 1234779		0	
Likvide aktiver i alt	257.439	424.921	
Omsætningsaktiver i alt	633.255	784.335	
Aktiver i alt	1.023.850	958.074	

ÅRSREGNSKAB

2016

PASSIVER	2016	2015	Note
Egenkapital			
Egenkapital primo	517.003	355.305	
Årets resultat	154.657	161.698	
Kursændring aktier			
Egenkapital ultimo	<u>671.661</u>	<u>517.003</u>	
KREDITORER			
Diverse kreditorer	431.438	361.108	14
Moms	-112.599	42.638	
Indgående moms periodisering	0	0	
CO2-afgift	0	0	
Skat, AMBI, ATP	0	0	
Copy-dan/Koda afgift	33.351	37.325	
Skyldige kreditorer/tilgode	<u>352.189</u>	<u>441.071</u>	
Passiver i alt	<u>1.023.850</u>	<u>958.074</u>	

ÅRSREGNSKAB

ØrumNet
CVR: 18105608

2016

Note 1	Opkrævningsgebyr	12.995
	Salg af materialer	1.000
	Diverse	13.995
Note 2	Elforsyning	26.882
	El-afgifter	-12.734
	El	14.148
Note 3	Ørum Antenneforenings kabelanlæg er forsikret hos Codan Forsikring A/S Police nr. 900 182 9812. Forsikringsdækning: Kaskoskader - 3.747.487 kr. Selvrisiko - 786 kr. Ansvarsskader - 15.000.000 kr., heraf max. for tingskade - 5.000.000 kr.	
	HDI Forsikring:	
	Bestyrelsesansvar	2.500.000
	Rådgiveransvar	100.000
	Kriminalitet	20.000
	Præmie Codan Forsikring	16.662
	Acia: Tilrådighedsgebyr	5.220
	Serviceaftale NetDesign	38.024
	Forsikring og serviceaftale i alt	59.906
	Note 4	Modem/internet
Modem/internet		51.355
Note 5	Nye udstykninger	0
	Nye tilslutninger	10.913
	Nye installationer	10.913
Note 6	Papir og tryksager	0
	Kontorartikler	1.179
	Printer og computer	0
	E-economic	6.744
	Kontorhold	7.923
Note 7	Honorar formand	55.000
	Honorar IT webmaster	33.000
	Løn kasserer	2.000
	Honorarer	90.000

ÅRSREGNSKAB

ØrumNet
CVR: 18105608

2016

Note 8	Telefon godtgørelse	3.738
	Telefon m.m.	3.738
Note 9	Rejser/kørselsgodtgørelse	7.819
	Møder/ophold m/moms	1.177
	Gaver	0
	Bestyrelsesudgifter	8.996
Note 10	Gebyrer	730
	Porto	0
	PBS/Nets	9.203
	Øredifferencer	-17
	Sponsorat	0
	Kontingent	1.000
	Abonnementer	2.480
	Gaver	199
	Andre udgifter	13.596
Note 11	Tab på debitorer	636
	Hensat til tab	12.000
	Samlet tab	12.636
Note 12	Afskrivning	
	Ledningsnet	
	Anskaffelsespris	510.816
	Afskrevet før 2016	-510.816
	Tilgang	303.724
	Regnskabsmæssig værdi	303.724
	Andre anlæg	
	Anskaffelsespris 2012	521.211
	Afskrevet 2012	-86.868
	Afskrevet 2013	-86.868
	Afskrevet 2014	-86.868
	Afskrevet 2015	-86.868
	Afskrevet 2016	-86.868
	Regnskabsmæssig værdi ultimo 2016	86.871

Der foretages liniær afskrivning over 6 år.

ÅRSREGNSKAB

ØrumNet
CVR: 18105608

2016

Note 13	Aktier Danske Andelskassers Bank	
	Kursværdi primo 2016	2.120
	Kursværdi ultimo 2016	3.312
		<hr/>
		1.192
Note 14	Kreditorer	
	Diverse kreditorer	426.438
	Skyldig revision	5.000
		<hr/>
		431.438
