

ØrumNet

Veldsparken 77, Ørum
8830 Tjele

CVR nr. 18 10 56 08

Årsrapport 2017



Godkendt på foreningens generalforsamling den 13. marts 2018.

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2

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

Årsregnskab 1. januar 2017 - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 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 1. marts 2018

Bestyrelse, den 1. marts 2018

Eskild Keller

Finn Linnemann

Malene Kristensen

Ole Olsen

Dennis Kærgaard

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 2017, 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 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af reviewet

Foreningen har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2017 medtaget resultatbudget for 2018. Resultatbudgettet har ikke været underlagt review.

Viborg, den 1. marts 2018

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

Bestyrelse

Eskild Keller
Finn Linnemann
Malene Kristensen
Ole Olsen
Dennis Kærgaard

Ekstern bogholder

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

Banker

Danske Andelskassers Bank A/S
Erhvervscenter Østjylland.
Vestergade 10

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 13.200 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 salgskostninger 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.

ØrumNet

CVR: 18105608

DRIFTSREGNSKAB 01.01.2017 - 31.12.2017

INDTÆGTER	2017	2016	Noter	Budget 2018
Tilslutningsafgift				
Kontingent	208.498	206.525		180
Programafgift	1.139.261	1.153.712		1.150
Internet	650.402	604.704		600
Pakkeskift m.m.	9.120	5.675		5
Opkrævningsgebyr m.m.	14.137	13.995	1	15
Indtægter i alt	2.021.418	1.984.611		1.950
UDGIFTER				
DRIFTSOMKOSTNINGER				
Vedligehold	-39.225	-34.807		-50
Service/kabelnet	-25.737	-9.283		-50
El	-15.055	-14.148	2	-20
Forsikring og serviceaftale	-22.348	-59.906	3	-25
Modem/Internet	-33.876	-51.355	4	-50
Administrationssystem/Backbone	-96.022	-94.305		-95
Nye installationer	-62.975	-10.913	5	-50
Andre driftsudgifter	-30.241	-182.194		-50
Driftsudgifter i alt	-325.479	-456.909		-390
PROGRAMMER				
Programpakker YouSee	-1.135.331	-1.114.254		-1.100
ADMINISTRATION				
Regnskabsmæssig assistance	-24.025	-20.450		-25
Kontorhold	-9.883	-7.923	6	-5
Annoncer	-3.866	-7.899		-10
Hjemmeside og infokanal	-14.878	-5.036		-5
Honorarer	-90.000	-90.000	7	-90
Telefon m.m.	-3.334	-3.738	8	-5
Udgifter til generalforsamling	-5.658	-4.779		-5
Bestyrelsesudgifter	-9.447	-8.996	9	-10
Andre udgifter	-22.306	-13.596	10	-20
Administrations omkostninger i alt	-183.396	-162.416		-175
UDGIFTER I ALT	-1.644.206	-1.733.579		-1.665
RESULTAT ORDINÆR DRIFT	377.212	251.032		285

ÅRSREGNSKAB

2017

EKSTRAORDINÆRE POSTER

Stiftelsesprovision				
Tab på debitorer	-371	-12.636	11	
Advokatbistand	0	0		
Ekstraordinære udgifter i alt	-371	-12.636		0

AFSKRIVNINGER

Fortjeneste salg aktiver	40.000			
Afskrivning	-155.054	-86.868	12	-105
Resultat før renter	261.787	151.527		180

RENTER

Renter i bank	442	1.938		
Kursændring	528	1.192		
Renteudgifter	0	0		
Andre renteudgifter	-84			
Renter i alt	886	3.130		0
Årets resultat	262.673	154.657		180

ÅRSREGNSKAB

ØrumNet

2017

CVR: 18105608

STATUS 31.12.2017

AKTIVER	2017	2016	Note
ANLÆGSAKTIVER			
Anskaffelseskost	824.935	521.211	12
Tilgang	105.376	303.724	
Afgang	-40.000		
Fortjeneste salg aktiver	40.000		
Afskrivning tidligere år	-434.340	-347.472	
Afskrivning 2017	-155.054	-86.868	
Anlægsaktiver i alt	340.917	390.595	
VARELAGER			
Lager af udstyr	0	0	
Varelager i alt	0	0	
TILGODEHAVENDER			
Tilgode hos medlemmer	28.743	86.795	
Hensat til tab	-12.000	-12.000	
Periodisering	299.209	301.021	
Tilgodehavender i alt	315.952	375.816	
LIKVIDE AKTIVER			
Kassebeholdning	0	0	
Andelskassen 5967 500015-8	547.453	9.745	
Andelskassen Aktionærkonto 4630	214.823	244.381	
Aktier Danske Andelskassers Bank	3.840	3.312	13
Andelskassen 5967 1234779			
Likvide aktiver i alt	766.117	257.439	
Omsætningsaktiver i alt	1.082.069	633.255	
Aktiver i alt	1.422.986	1.023.850	

ÅRSREGNSKAB

2017

PASSIVER	2017	2016	Note
EGENKAPITAL			
Egenkapital primo	671.661	517.003	
Årets resultat	262.673	154.657	
Kursændring aktier			
Egenkapital ultimo	934.333	671.661	
KREDITORER			
Diverse kreditorer	386.711	431.438	14
Moms	69.487	-112.599	
Indgående moms periodisering	0	0	
CO2-afgift	0	0	
Skat, AMBI, ATP	0	0	
Copy-dan/Koda afgift	32.455	33.351	
Skyldige kreditorer/tilgode	488.653	352.189	
Passiver i alt	1.422.986	1.023.850	

ÅRSREGNSKAB **ØrumNet** **2017**
CVR: 18105608

Note 1	Opkrævningsgebyr	14.137	
	Salg af materialer	0	
	Diverse	14.137	
Note 2	Elforsyning	22.806	
	El-afgifter	-7.752	
	El	15.055	
Note 3	Ørum Antenneforenings kabelanlæg er forsikret hos Codan Forsikring A/S Police nr. 900 182 9812. Forsikringsdækning: Kaskoskader - 3.926.020 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	16.818	
	Acia: Tilrådighedsgebyr	0	
	Serviceaftale NetDesign	5.531	
	Forsikring og serviceaftale i alt	22.348	
	Note 4	Modem/internet	33.876
		Modem/internet	33.876
	Note 5	Nye udstykninger	0
		Nye tilslutninger	62.975
		Nye installationer	62.975
Note 6	Papir og tryksager	0	
	Kontorartikler	3.228	
	Printer og computer	0	
	E-conomic	6.655	
	Kontorhold	9.883	
Note 7	Honorar formand	55.000	
	Honorar IT webmaster	33.000	
	Løn kasserer	2.000	
	Honorarer	90.000	

ÅRSREGNSKAB

ØrumNet

2017

CVR: 18105608

Note 8	Telefon godtgørelse	3.334
	Telefon m.m.	3.334
Note 9	Rejser/kørselsgodtgørelse	8.706
	Møder/ophold m/moms	741
	Gaver	0
	Bestyrelsesudgifter	9.447
Note 10	Gebyrer	600
	Porto	80
	PBS/Nets	13.185
	Øredifferencer	-14
	Sponsorat	4.000
	Kontingent	1.650
	Abonnementer	2.480
	Gaver	325
	Andre udgifter	22.306
Note 11	Tab på debitorer	371
	Samlet tab	371
Note 12	Afskrivning	
	Ledningsnet	
	Anskaffelsespris	814.540
	Afskrevet før 2017	-510.816
	Tilgang	105.376
	Afgang	-40.000
	Fortjeneste salg	40.000
	Afskrevet 2017	-68.183
	Regnskabsmæssig værdi	340.917
	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
	Afskrevet 2017	-86.871
	Regnskabsmæssig værdi ultimo 2017	0
	Der foretages liniær afskrivning over 6 år.	

ÅRSREGNSKAB**ØrumNet**

2017

CVR: 18105608

Note 13 Aktier Danske Andelskassers Bank

Kursværdi primo 2017	3.312
Kursværdi ultimo 2017	3.840
	<u>528</u>

Note 14 Kreditorer

Diverse kreditorer	381.711
Skyldig revision	5.000
	<u>386.711</u>