

Kalundborgegnens Antennelaug
4400 Kalundborg

CVR-nr. 56 74 17 55

Årsrapport 2005

Indholdsfortegnelse

	side:
Revisionspåtegning	3
Regnskabspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance - aktiver	8
Balance - passiver	9
Noter	10-16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2005.

Bestyrelsen indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Takster pr. tilslutning for året 2005 vedtaget på generalforsamling i marts måned 2005.

Kontingent - grundpakke	515,00	incl. 25% moms
Kontingent - udvidet pakke	1.335,00	incl. 25% moms
Copy-Dan/Koda	235,00	excl. Moms
Indmeldelsesgebyr	62,50	incl. 25% moms
Strafgebyr	125,00	incl. 25% moms
Tilslutningsafgift	6.995,00	incl. 25% moms
Genslutningsgebyr	708,00	incl. 25% moms
Honorar formand	10,00	pr. medlem
Honorar kasserer	20,00	pr. medlem
Medlemstal pr. 31/12-2005	7.315	
Tilsluttede internet pr. 31/12-2005	2.593	

Kalundborg, den 28. februar 2006

Niels-Jørgen Trælle

Jørn Almdal

Henning Brøgger Obsen

Mikael Jensen

Flemming Røen

Mogens Houmølle

Uno Andersen

Per Kruse

Niels Bentsen

Revisionspåtegning

Regnskabet er d.d. revideret og fundet i orden.

Vi har foretaget stikprøvevis gennemgang af bilagsmaterialet sam afstemt beholdninger med kontoudtog fra banken.

Kalundborg, den 1. marts 2006

Sune Sjöberg

Per Nykjær

Anvendt regnskabspraksis

Generelt.

Årsrapporten for Kalundborgegnens Antennelaug for 1. januar - 31. december 2005 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Generelt om indregning og måling.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes 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 økonomiske 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskelle mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen.

Indtægtskriterier.

Laugets indtægter er medtaget i det år hvor levering, normalt fakturadato, har fundet sted.

Periodisering af indtægter og udgifter.

Indtægter og udgifter er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Skat af årets resultat.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen.

Materielle anlægsaktiver.

Hovedstation, net, kontorudstyr m.v.

Hovedstation, net, kontorudstyr m.v. måles til anskaffelsespris.

Årets anskaffelser afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

Beløbet udgiftsføres under afskrivninger.

Fuld returvej og fiberforbindelse måles til anskaffelsespris.

Årets anskaffelser afskrives over 10 år.

Beløbet udgiftsføres under afskrivninger.

Internetudstyr måles til anskaffelsespris.

Årets anskaffelser afskrives over 3 år.

Beløbet udgiftsføres under afskrivninger.

Finansielt leaset internetudstyr udgiftsføres under afskrivning med den betalte ydelse.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gæld.

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Resultatopgørelse for perioden 1.januar - 31. december 2005

<u>Note:</u>		<u>2005</u>	<u>2004</u>
1	Abonnementsafgifter m.v.	12.020.685	11.233.160
2	Omkostninger til signalforsyning og netservice	<u>8.457.708</u>	<u>6.877.336</u>
	Bruttoresultat	<u>3.562.977</u>	<u>4.355.824</u>
	<u>Andre eksterne udgifter</u>		
3	Lokaleomkostninger	46.370	12.604
4	Administration I	356.224	182.153
5	Administration II	<u>521.970</u>	<u>397.778</u>
	Andre eksterne udgifter i alt	<u>924.564</u>	<u>592.535</u>
	Resultat før afskrivninger	2.638.413	3.763.289
6	Afskrivninger	<u>2.549.013</u>	<u>2.370.809</u>
	Resultat før øvrige indtægter	89.400	1.392.480
7	Øvrige indtægter	50.052	31.030
8	Resultat internet	1.203.132	752.945
9	Resultat medlemsblad	<u>43.812</u>	<u>18.447</u>
	Resultat før finansiering	<u>1.386.396</u>	<u>2.194.902</u>
10	Renteindtægter og kursreguleringer	62.003	9.167
11	Renteudgifter	11.425	51.515
	Finansiering i alt	<u>50.578</u>	<u>-42.348</u>
	Resultat før skat	1.436.974	2.152.554
12	Skat af årets resultat	<u>28.234</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>1.408.740</u>	<u>2.152.554</u>

Balance pr. 31. december 2005

Aktiver

<u>Note:</u>		<u>2005</u>	<u>2004</u>
	<u>Anlægsaktiver</u>		
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
13	Hovedstation samt net	0	0
14	Fuld returvej	3.108.330	3.610.800
15	Fiberforbindelse	1.443.572	1.674.543
16	Internetudstyr	<u>2.083.029</u>	<u>1.502.537</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.634.931</u>	<u>6.787.880</u>
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
	Deposita	<u>13.750</u>	<u>13.750</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>13.750</u>	<u>13.750</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.648.681</u>	<u>6.801.630</u>
	<u>Omsætningsaktiver</u>		
	<u>Tilgodehavender</u>		
	Debitorer	2.143.267	1.501.698
	Tilgode ikke fakturerede kontingenter	0	75.733
	Forudbetalte omkostninger	1.640.936	1.000.538
17	Moms	<u>719.320</u>	<u>347.809</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>4.503.523</u>	<u>2.925.778</u>
18	Likvide beholdninger	<u>1.459.762</u>	<u>402.045</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.963.285</u>	<u>3.327.823</u>
	Aktiver i alt	<u>12.611.966</u>	<u>10.129.453</u>

Balance pr. 31. december 2005

Passiver

<u>Note:</u>		<u>2005</u>	<u>2004</u>
	<u>Egenkapital</u>		
19	Egenkapital	9.083.579	7.674.839
	Egenkapital i alt	<u>9.083.579</u>	<u>7.674.839</u>
	<u>Gældsforpligtigelser</u>		
	<u>Kortfristede gældsforpligtigelser</u>		
	Garanti JAC Kommunikationssystemer ApS	502.470	502.470
	Kreditorer	2.834.842	1.898.713
20	Anden gæld	65.311	15.567
	Udlægskonto Copydan/Koda	105.905	18.344
	Forudbetalt masteleje	19.859	19.520
	Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>3.528.387</u>	<u>2.454.614</u>
	Gældsforpligtigelser i alt	<u>3.528.387</u>	<u>2.454.614</u>
	Passiver i alt	<u>12.611.966</u>	<u>10.129.453</u>
21	Eventualforpligtigelser		

Noter til regnskabet

<u>Note:</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
1 <u>Abonnementsafgifter m.v.</u>		
Kontingenter m.v.	10.085.156	9.497.274
Forudbetalt kontingent primo	0	108.030
Indmeldelsesgebyrer	16.500	14.300
Tilslutningsafgifter	1.919.029	1.613.556
Abonnementsafgifter m.v. i alt	<u>12.020.685</u>	<u>11.233.160</u>
2 <u>Omkostninger til signalforsyninger m.v.</u>		
<u>Signalforsyning:</u>		
TDC Kabel TV	3.847.086	2.687.002
Canal Digital	3.412.288	3.115.936
Signalforsyning i alt	<u>7.259.374</u>	<u>5.802.938</u>
<u>Netservice:</u>		
Service	916.323	865.044
Elomkostninger	84.731	107.724
Reparation og vedligeholdelse af net	1.320	0
Reparation og vedligeholdelse af hovedstation	550	450
Reparation og vedligeholdelse af udstyr	3.284	14.061
Gentilslutninger	-12.806	-6.879
Gentilslutningsomkostninger	6.914	6.080
Filteromkostninger	179.815	73.633
Alarmcentral	18.203	14.285
Netservice i alt	<u>1.198.334</u>	<u>1.074.398</u>
Omkostninger til signalforsyninger m.v. i alt	<u>8.457.708</u>	<u>6.877.336</u>
3 <u>Lokaleomkostninger</u>		
Husleje	27.500	12.604
Varme	945	0
El	13.740	0
Rengøring	3.743	0
Vedligehold af lokaler	442	0
Lokaleomkostninger i alt	<u>46.370</u>	<u>12.604</u>
4 <u>Administration I</u>		
Porto	62.801	41.704
Kontorartikler	24.027	13.126
Annoncer og reklame	21.400	2.940
Tryksager	3.557	528
Telefon	28.425	23.094
Forsikring	12.514	7.604
Edb-omkostninger	92.094	63.913
Transport	244.818	152.909

Noter til regnskabet

<u>Note:</u>		<u>2005</u>	<u>2004</u>
4	Transport	244.818	152.909
	Brugerundersøgelse	55.789	0
	Kursusudgifter	2.950	0
	Vedligeholdelse af kontorudstyr	1.782	0
	Kørselsgodtgørelse	5.682	4.089
	Gaver	1.527	3.028
	Udstilling	15.833	0
	Diverse udgifter	27.843	22.127
	Administration I i alt	<u>356.224</u>	<u>182.153</u>
5	<u>Administration II</u>		
	Møde	32.620	42.214
	Honorarer	215.633	209.633
	Konsulenter	55.161	73.600
	Kontingenter	55.737	51.368
	Honorarer infokanal	21.563	20.963
	Honorar kontorpersonale	130.240	0
	ATP-bidrag	1.472	0
	Pensionsbidrag	8.834	0
	Arbejdsgiverafgifter	210	0
	Personaleomkostninger	500	0
	Administration II i alt	<u>521.970</u>	<u>397.778</u>
6	<u>Afskrivninger</u>		
	Tilslutningsomkostninger	1.037.972	723.145
	Udbygning af hovedstation	69.570	195.715
	Udbygning af net	583.422	645.600
	Kontorudstyr	97.967	34.758
	Andre investeringer	26.641	38.150
	Fuld returvej	502.470	502.470
	Fiberforbindelse	230.971	230.971
	Afskrivninger i alt	<u>2.549.013</u>	<u>2.370.809</u>
7	<u>Øvrige indtægter/udgifter</u>		
	Masteleje	55.101	41.950
	Administrationsgodtgørelse ToldSkat	0	244
	Tab på debitorer	-5.049	-11.164
	Øvrige indtægter/udgifter i alt	<u>50.052</u>	<u>31.030</u>

Noter til regnskabet

<u>Note:</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
8 <u>Resultat internet</u>		
<u>Indtægter:</u>		
Internetopkobling m.v.	4.222.384	2.376.450
Tilslutningsgebyr	788.407	887.669
Lejeindtægt	73.895	0
Indtægter i alt	<u>5.084.686</u>	<u>3.264.119</u>
<u>Udgifter:</u>		
Internetopkobling	440.260	254.700
Tilslutningsomkostninger	820.126	693.300
EDB-omkostninger	100.721	58.291
Fejlsøgning, support m.v.	206.749	75.780
Vedligeholdelsesabonnement	119.014	86.364
Mailserver	0	2.617
Vedligeholdelse udstyr i øvrigt	3.648	7.050
Forsikring	12.514	13.436
Vagt	3.841	1.920
Honorar internetudvalg	162.155	26.935
Honorar kontorphonale	130.240	0
ATP-bidrag	1.472	
Pensionsbidrag	8.834	0
Arbejdsgiverafgifter	209	0
Personaleomkostninger	500	0
Administration	125.894	75.785
Husleje	27.500	12.604
Varme	945	0
El	56.844	0
Rengøring	3.993	0
Vedligehold lokaler	1.364	0
Porto og gebyrer	42.387	37.015
Kontorartikler	17.899	9.768
Telefon	19.435	4.264
Møder	6.261	1.566
Kurser	1.050	0
Befordring	211	185
Rejse- og opholdsudgifter	676	0
Annoncer og reklame	10.550	22.249
Udstilling	9.833	0
Udgifter i alt	<u>2.335.125</u>	<u>1.383.829</u>
Resultat før afskrivninger	<u>2.749.561</u>	<u>1.880.290</u>
Transport		

<u>Noter til regnskabet</u>		<u>2005</u>	<u>2004</u>
<u>Note:</u>			
8	Transport		
	<u>Afskrivninger:</u>		
	Leasing	414.540	414.541
	Afskrivning internetudstyr	1.007.881	704.476
	Afskrivning kontorudstyr	97.967	11.888
	Afskrivning andre investeringer	26.641	0
	Salg af routere	-600	-3.560
	Afskrivninger i alt	<u>1.546.429</u>	<u>1.127.345</u>
	Resultat internet i alt	<u>1.203.132</u>	<u>752.945</u>
9	<u>Resultat medlemsblad</u>		
	<u>Indtægter:</u>		
	Annonceindtægter	<u>99.500</u>	<u>58.500</u>
	Indtægter i alt	<u>99.500</u>	<u>58.500</u>
	<u>Udgifter:</u>		
	Trykning	44.540	29.300
	Redaktion	0	425
	Distribution	<u>11.148</u>	<u>10.328</u>
	Udgifter i alt	<u>55.688</u>	<u>40.053</u>
	Resultat medlemsblad i alt	<u>43.812</u>	<u>18.447</u>
10	<u>Renteindtægter</u>		
	Pengeinstitutter	<u>62.003</u>	<u>9.167</u>
	Renteindtægter i alt	<u>62.003</u>	<u>9.167</u>
11	<u>Renteudgifter</u>		
	Bank	8.423	46.967
	Kreditorer	2.627	3.720
	Selskabsskat	<u>375</u>	<u>828</u>
	Renteudgifter i alt	<u>11.425</u>	<u>51.515</u>
12	<u>Skat af årets resultat</u>		
	Skat af årets skattepligtige indkomst	22.204	0
	Reg. skat tidligere år	<u>6.030</u>	<u>0</u>
	Skat af årets resultat i alt	<u>28.234</u>	<u>0</u>

<u>Note:</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
13 <u>Hovedstation, net, kontorudstyr m.v.</u>		
<u>Anskaffelsessum:</u>		
Saldo primo	0	0
Tilslutningsomkostninger	1.037.972	723.144
Udbygning af hovedstation	69.570	195.715
Udbygning af net	583.422	645.600
Kontorudstyr	195.934	46.647
Andre investeringer	53.282	38.150
Afgang	-1.940.180	-1.649.256
Anskaffelsessum i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Af- og nedskrivninger:</u>		
Saldo primo	0	0
Tilslutningsomkostninger	1.037.972	723.144
Udbygning af hovedstation	69.570	195.715
Udbygning af net	583.422	645.600
Kontorudstyr	195.934	46.647
Andre investeringer	53.282	38.150
Afgang	-1.940.180	-1.649.256
Af- og nedskrivninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Hovedstation, net, kontorudstyr m.v. i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
14 <u>Fuld returvej</u>		
<u>Anskaffelsessum:</u>		
Saldo primo	5.024.698	5.024.698
Tilgang	0	0
Anskaffelsessum i alt	<u>5.024.698</u>	<u>5.024.698</u>
<u>Af- og nedskrivninger:</u>		
Saldo primo	1.413.898	911.428
Tilgang	502.470	502.470
Af- og nedskrivninger i alt	<u>1.916.368</u>	<u>1.413.898</u>
Fuld returvej i alt	<u>3.108.330</u>	<u>3.610.800</u>
15 <u>Fiberforbindelse</u>		
<u>Anskaffelsessum:</u>		
Saldo primo	2.309.715	2.309.715
Tilgang	0	0
Anskaffelsessum i alt	<u>2.309.715</u>	<u>2.309.715</u>
<u>Af- og nedskrivninger:</u>		
Saldo primo	635.172	404.200
Tilgang	230.971	230.972
Af- og nedskrivninger i alt	<u>866.143</u>	<u>635.172</u>
Fiberforbindelse i alt	<u>1.443.572</u>	<u>1.674.543</u>

<u>Noter til regnskabet</u>		<u>2005</u>	<u>2004</u>
<u>Note:</u>			
16	<u>Internetudstyr</u>		
	<u>Anskaffelsessum:</u>		
	Saldo primo	2.655.043	1.990.976
	Tilgang/afgang	1.588.372	664.067
	Anskaffelsessum i alt	<u>4.243.415</u>	<u>2.655.043</u>
	<u>Af- og nedskrivninger:</u>		
	Saldo primo	1.152.506	448.029
	Tilgang	1.007.880	704.477
	Af- og nedskrivninger i alt	<u>2.160.386</u>	<u>1.152.506</u>
	Internetudstyr i alt	<u>2.083.029</u>	<u>1.502.537</u>
17	<u>Tilgode uafregnet moms</u>		
	Købsmoms	47.469	35.093
	Elafgift	56.848	57.750
	CO2-afgift	0	1.039
	Tilgode uafregnet moms i alt	<u>104.317</u>	<u>93.882</u>
	<u>Tilgode afregnet moms:</u>		
	Salgsmoms	-4.332.583	-3.548.389
	Købsmoms	3.885.801	3.308.556
	Elafgift	93.923	76.887
	CO2-afgift	1.207	1.383
	Tilgode moms primo	249.787	336.979
	Betalt moms	716.868	78.511
	Tilgode afregnet moms i alt	<u>615.003</u>	<u>253.927</u>
	Tilgode moms i alt	<u>719.320</u>	<u>347.809</u>
18	<u>Likvide beholdninger</u>		
	Kassebeholdning	23.234	31.193
	Danske Bank 4690 4690 132 559	1.423.692	370.852
	Danske Bank 4690 4690 525 038	12.836	0
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.459.762</u>	<u>402.045</u>
19	<u>Egenkapital</u>		
	Formue primo	7.674.839	5.460.406
	Årets resultat	1.408.740	2.152.554
	Overført fra Rørby-Årby	0	61.879
	Egenkapital i alt	<u>9.083.579</u>	<u>7.674.839</u>

Noter til regnskabet

<u>Note:</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>	
20			
	<u>Anden gæld</u>		
	Skyldig indeholdt AM-bidrag	7.913	2.543
	Skyldig indeholdt A-skat	35.194	13.024
	Skyldig beregnet selskabsskat	22.204	0
	Anden gæld i alt	<u>65.311</u>	<u>15.567</u>
21			
	<u>Eventualforpligtigelser</u>		
	Leasingkontrakt internetudstyr	<u>460.599</u>	<u>875.139</u>

Retssag:

Fra leverandør af internetopkobling er der udtaget stævning mod Kalundborgregionens Antennelaug vedr. erstatning for opsigelse af kontrakt. Beløbet udgør kr. 472.500 + procesrenter.