

ÅRSRAPPORT

1. NOVEMBER 2002 - 31. DECEMBER 2003

FORENINGEN BRYGGENET

Godkendt på foreningens
repræsentantskabsmøde
den / 2004



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Foreningsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse, drift 1. november 2002 - 31. december 2003	7
Resultatopgørelse, etablering 1. november 2002 - 31. december 2003	8
Resultatopgørelse, i alt 1. november 2002 - 31. december 2003	9
Balance pr. 31. december 2003	10-11
Pengestrømsopgørelse 1. november 2002 - 31. december 2003	12
Noter	13-19

Forening

Foreningen Bryggenet
Beboerhjørnet, Leifsgade 7, st.
2300 København S

CVR-nummer 27 16 78 02

1. regnskabsår

Hjemsted: København

Bestyrelse

Per Marker Mortensen (formand)

Niels Løchte (næstformand)

Jacob Hegerlund

Rasmus Jessop

Jørgen Riis

Martin Rothe

Flemming Toft

Revision

INFO : REVISION
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg

Vibeke Düring Jensen, statsautoriseret revisor
Claus Søndergaard Nielsen, revisor, cand.merc.aud.

Hovedaktiviteter

Foreningen Bryggenets hovedaktivitet er at etablere, eje og drive fælles netværk af tv, telefoni, internet og bredbåndstjenester for foreningens medlemmer.

Udviklingen i foreningens aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af foreningens aktiviteter udviste i regnskabsåret et underskud på etableringen af netværket på kr. 266.431 samt et underskud fra driften af netværket på kr. 71.940. Årets samlede resultat udgør således et underskud på kr. 338.372, som er overført til næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af foreningens finansielle stilling pr. 31. december 2003.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i næste regnskabsår på baggrund af de udarbejdede budgetter og tilslutningsafgifter m.v. fra nye medlemmer, som der ved årsskiftet var indgået kontrakter med. Desuden forventes en mindre stigning i antallet af medlemmer.

Bestyrelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2002/03 for Foreningen Bryggenet.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

København S, den 23. marts 2004

I bestyrelsen

Per Marker Mortensen
(formand)

Niels Løchte
(næstformand)

Jacob Hegerlund

Rasmus Jessop

Jørgen Riis

Martin Rothe

Flemming Toft

Til medlemmerne i Foreningen Bryggenet

Vi har revideret årsrapporten for Foreningen Bryggenet for regnskabsåret 1. november 2002 - 31. december 2003.

Foreningens ledelse har ansvaret for årsrapporten. Vort ansvar er på grundlag af vor revision at udtrykke en konklusion om årsrapporten.

Den udførte revision

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af information, der understøtter de i årsrapporten anførte beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som ledelsen har udøvet, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsrapporten. Det er vor opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

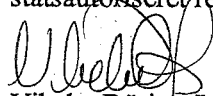
Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2003 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2002 - 31. december 2003 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 23. marts 2004

INFO: REVISION

statsautoriseret revisionsaktieselskab



Vibeke Düring Jensen
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med de nødvendige tilpasninger til foreningens særlige forhold. Herudover har foreningen tilvalgt bestemmelserne i årsregnskabslovens § 84 vedrørende udarbejdelse af pengestrømsopgørelse.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Indtægter

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at årets indtægter omfatter årets fakturerede abonnementer, kontingenter og gebyrer.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgs-, administrations- og lokaleomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter og amortisering af gæld til pengeinstitutter.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid.

<u>Netværk:</u>	
Switche	5 år
TV	8 år
Telefoni	8 år
Fiberbackbone	20 år
Fiberforbindelse og UPS	3 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Småanskaffelser er omkostningsført i resultatopgørelsen under administrationsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet efter en forsigtig individuel vurdering. Der er hensat til tab, hvor dette er skønnet påkrævet.

PASSIVER**Gæld til pengeinstitutter**

Gæld til pengeinstitutter er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser foreningens pengestrømme for året samt foreningens likvider ved årets udgang.

Pengestrømme fra driftsaktivitet er opgjort som årets resultat reguleret for ikke likvide driftsposter, betalte finansielle poster, samt stigning og fald i tilgodehavender, gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser, og andre driftsafledte gældsforpligtelser.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse og afdrag på lån, der ikke indgår under gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser og anden driftsafledt gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver.

BUDGET

Resultatopgørelse for drift er forsynet med sammenligningstal fra budget 2002/03.

Resultatopgørelse for etablering er ikke forsynet med sammenligningstal fra budget 2002/03, da det udarbejdede investeringsbudget er baseret på pengestrømme.

RESULTATOPGØRELSE, DRIFT
1. NOVEMBER 2002 - 31. DECEMBER 2003

7

<u>Note</u>		<u>Årsrapport</u> <u>2002/03</u>	<u>Budget</u> <u>2002/03</u>
1	Indtægter	177.675	203.888
2	Salgsomkostninger	-14.044	0
3	Administrationsomkostninger	-169.419	-131.500
4	Lokaleomkostninger	-65.525	-71.000
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-71.313	1.388
5	Finansielle indtægter	0	0
6	Finansielle omkostninger	-627	0
	ÅRETS RESULTAT	<u>-71.940</u>	<u>1.388</u>

<u>Note</u>		<u>Årsrapport 2002/03</u>
1	Indtægter	1.646.940
2	Salgsomkostninger	-28.181
3	Administrationsomkostninger	-239.792
4	Lokaleomkostninger	<u>-5.800</u>
	INDTJENINGSBIDRAG	1.373.167
7	Af- og nedskrivninger på anlægsaktiver	<u>-1.119.484</u>
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	253.683
5	Finansielle indtægter	62.656
6	Finansielle omkostninger	<u>-582.771</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>-266.431</u></u>

<u>Note</u>		<u>Årsrapport 2002/03</u>
1	Indtægter	1.824.615
2	Salgsomkostninger	-42.225
3	Administrationsomkostninger	-409.211
4	Lokaleomkostninger	<u>-71.325</u>
	INDTJENINGSBIDRAG	1.301.854
	Af- og nedskrivninger på anlægsaktiver	<u>-1.119.484</u>
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	182.370
5	Finansielle indtægter	62.656
6	Finansielle omkostninger	<u>-583.398</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>-338.372</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført fra tidligere år	0
Årets resultat	<u>-338.372</u>
Overført til næste år	<u><u>-338.372</u></u>

<u>Note</u>		<u>31/12 2003</u>
7,13	Netværk	7.839.909
7,13	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>55.320</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>7.895.229</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>7.895.229</u>
8	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	30.465
	Tilgodehavende moms	<u>41.693</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>72.158</u>
9	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.279.375</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.351.533</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>9.246.762</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2003</u>
10 Overført underskud	<u>-338.372</u>
EGENKAPITAL	<u>-338.372</u>
11 Pengeinstitutter	<u>8.198.872</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>8.198.872</u>
11 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.152.000
12 Anden gæld	<u>234.262</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>1.386.262</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>9.585.134</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>9.246.762</u></u>
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

	<u>2002/03</u>
Indtægter	1.824.615
Salgsomkostninger	-42.225
Administrationsomkostninger	-409.211
Lokaleomkostninger	-71.325
Finansielle indtægter	62.656
Finansielle omkostninger	<u>-583.398</u>
 DRIFTSRESULTAT KORRIGERET FOR IKKE- LIKVIDITETSKRÆVENDE POSTER	 781.112
 Forskydning i tilgodehavender	 -72.158
Forskydning i andre driftsafledte gældsforpligtelser	<u>234.262</u>
 PENGESTRØM FRA ÅRETS DRIFT	 <u>943.216</u>
 Investering i netværk	 8.937.330
Investering i andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>77.383</u>
 NETTOINVESTERINGER	 <u>-9.014.713</u>
 Optagelse af lån	 10.500.000
Årets afdrag på lån	<u>-1.149.128</u>
 EKSTERN FINANSIERING	 <u>9.350.872</u>
 ÅRETS PENGESTRØMME, NETTO	 <u><u>1.279.375</u></u>
 Likvider primo	 0
Årets pengestrømme	<u>1.279.375</u>
 LIKVIDER ULTIMO	 <u><u>1.279.375</u></u>

1	Indtægter	2002/03
	DRIFT	
	Medlemskontingenter	177.675
	DRIFT I ALT	177.675
	ETABLERING	
	Grundabonnementer	1.382.940
	Tilslutningsgebyrer	264.000
	ETABLERING I ALT	1.646.940
	I ALT	1.824.615

2	Salgsomkostninger	2002/03
	DRIFT	
	Annoncer og reklame, Bryggebladet	10.800
	Rejseomkostninger	208
	Repræsentation, restaurant	361
	Repræsentation, gaver og blomster	2.259
	Tryksager og brochurer	416
	DRIFT I ALT	14.044
	ETABLERING	
	Annoncer og reklame	6.000
	Repræsentation, restaurant	13.319
	Tryksager og brochurer	8.862
	ETABLERING I ALT	28.181
	I ALT	42.225

3 Administrationsomkostninger	2002/03
DRIFT	
Edb-omkostninger	3.256
Forsikringer, kontingenter m.v.	57.277
Fragt og kørsel	366
Internet	260
Kontorartikler	1.317
Leje af diverse materiel til netværk	2.800
Møde	8.263
Porto og gebyrer	5.088
Programafgift	21.340
Repræsentantskabsmøder	2.000
Revisor, administration/opkrævning	22.500
Revisor, årsrapport	12.000
Revisor, regnskabsmæssig assistance	17.000
Revisor, anden assistance	12.500
Småanskaffelser	3.133
Telefon	319
	<hr/>
DRIFT I ALT	169.419
	<hr/>
ETABLERING	
Advokat	192.880
Edb-omkostninger	4.250
Fragt og kørsel	8.000
Internet	1.790
Kontorartikler	3.200
Reparation, vedligeholdelse og support, netværk	12.328
Repræsentantskabsmøder	11.738
Småanskaffelser	5.606
	<hr/>
ETABLERING I ALT	239.792
	<hr/>
I ALT	409.211
	<hr/> <hr/>

4	<u>Lokaleomkostninger</u>	<u>2002/03</u>
	DRIFT	
	Husleje	22.655
	El	41.200
	Rengøring og vask	51
	Reparation og vedligeholdelse, lokaler	<u>1.619</u>
	DRIFT I ALT	<u>65.525</u>
	ETABLERING	
	Reparation og vedligeholdelse, lokaler	<u>5.800</u>
	ETABLERING I ALT	<u>5.800</u>
	I ALT	<u><u>71.325</u></u>
5	<u>Finansielle indtægter</u>	<u>2002/03</u>
	ETABLERING	
	Renteindtægter, pengeinstitutter	<u>62.656</u>
	I ALT	<u><u>62.656</u></u>
6	<u>Finansielle omkostninger</u>	<u>2002/03</u>
	DRIFT	
	Renteomkostninger, leverandører	261
	Renteomkostninger, pengeinstitutter	<u>366</u>
	I ALT	<u>627</u>
	ETABLERING	
	Renteomkostninger, pengeinstitutter	<u>582.771</u>
	I ALT	<u>582.771</u>
	I ALT	<u><u>583.398</u></u>

7 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	<u>Netværk</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>I ALT</u>
ANSKAFELSESSUM			
Saldo pr. 1/11 2002	0	0	0
Årets tilgang	8.937.330	77.383	9.014.713
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
SALDO PR. 31/12 2003	<u>8.937.330</u>	<u>77.383</u>	<u>9.014.713</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER			
Saldo pr. 1/11 2002	0	0	0
Årets afskrivninger	1.097.421	22.063	1.119.484
Årets nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivn., afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
SALDO PR. 31/12 2003	<u>1.097.421</u>	<u>22.063</u>	<u>1.119.484</u>
BOGFØRT VÆRDI PR. 31/12 2003	<u><u>7.839.909</u></u>	<u><u>55.320</u></u>	<u><u>7.895.229</u></u>

8	<u>Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser</u>	<u>31/12 2003</u>
	A/B Gunløgg, grundabonnement december 2003	9.405
	A/B HAB, grundabonnement december 2003	8.550
	A/B Halfdan, grundabonnement december 2003	7.155
	E/F Snorreshus, grundabonnement december 2003	<u>5.355</u>
	I ALT	<u>30.465</u>
9	<u>Likvide beholdninger</u>	<u>31/12 2003</u>
	Kassebeholdning	1.155
	Forstædernes Bank, kto.nr. 5471 202 4995 (kassekredit max. 150.000)	1.251.079
	Forstædernes Bank, kto.nr. 5471 277 1456	<u>27.141</u>
	I ALT	<u>1.279.375</u>
10	<u>Overført underskud</u>	<u>31/12 2003</u>
	Overført af årets resultat	<u>-338.372</u>
	I ALT	<u>-338.372</u>

<u>11</u>	<u>Pengeinstitutter</u>	<u>31/12 2003</u>
	Forstædernes Bank, kto.nr. 571 027 4528	<u>9.350.872</u>
	I ALT	9.350.872
	Afdrag til betaling næste regnskabsår	<u>1.152.000</u>
	LANGFRISTET GÆLD TIL PENGEINSTITUTTER I ALT	<u>8.198.872</u>
	Kursværdien af gælden udgør på balancedagen	<u>8.198.872</u>
	Gæld til kreditinstitut, der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancedagen	<u>2.925.022</u>
<u>12</u>	<u>Anden gæld</u>	<u>31/12 2003</u>
	Skyldig afsat el	40.000
	Skyldig afsat til husleje, kontor og hovedkrydsfelt	17.200
	Skyldig afsat til køleanlæg	40.000
	Skyldig afsat til pc, kontor	4.250
	Skyldigt til medlemmer	34.935
	Skyldig afsat revisor	18.000
	Andre kreditorer	<u>79.877</u>
	I ALT	<u>234.262</u>

13 Pantsætninger og
sikkerhedsstillelser

Transport/indtrædelsesret i de til enhver tid indgåede tilslutningsaftaler mellem Foreningen Bryggenet og dets medlemmer er stillet til sikkerhed for engagement med pengeinstitut.

Deponeringer samt transport i anfordringsgarantier stillet af medlemmerne overfor foreningen, er stillet til sikkerhed for engagement med pengeinstitut.

Foreningen har overfor pengeinstitut afgivet hensigtserklæring, hvorefter der ikke må stiftes yderligere gælds- eller leasingforpligtelser.

Indestående på konto 5471 277 1456 i Forstædernes Bank, kr. 27.141, er stillet til sikkerhed for foreningens engagement med pengeinstitut.