

NUUG, balanse for året 2021

		31.12.2021	31.12.2020
Eiendeler og Anleggsmidler	Note		
ANLEGGSMIDLER			
Investering i tilknyttet selskap	6	20 895,00	20 895,00
SUM ANLEGGSMIDLER		20 895,00	20 895,00
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer	3	205,00	0,00
Bank drift og sparing (NOK)		881 096,94	727 228,14
Bank utenlandsk valuta (USD)	4	0,00	171 352,13
Bank særvilkår (skattetrekk)		1 106,57	1 445,57
SUM OMLØPSMIDLER		882 408,51	900 025,84
SUM EIENDELER		903 303,51	920 920,84
GJELD OG EGENKAPITAL			
EGENKAPITAL			
Egenkapital 1. januar		915 635,84	998 586,71
Årets resultat		-30 651,33	-82 950,87
SUM EGENKAPITAL		884 984,51	915 635,84
GJELD			
Leverandørgjeld	5	17 383,00	4 010,00
Annen kortsiktig gjeld		0,00	0,00
Medlemskontingent for kommende år	3	0,00	0,00
Skattetrekk trukket	7	936,00	1 275,00
SUM GJELD		18 319,00	5 285,00
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		903 303,51	920 920,84

Oslo, zz.zz.2022

Styret 2021-2022

Peter N. M. Hansteen
*Leder*Knut Yrvin
*Styremedlem/Nestleder*Martin Skatvedt Langsjøen
*Styremedlem*Geir Isene
*Styremedlem*Jon Petter Bjerke
Styremedlem

2021 resultat

NUUG, resultatregnskap for året 2021

		2021 regnskap	Avvik fra budsjett	2021 budsjett	Endring fra 2020	2020 regnskap
Inntekter						
	Note					
Medlemsinntekter		119 205,00	8 755,00	110 450,00	-163 052,50	282 257,50
Inntektsreduksjon	8	-3 220,00	-3 220,00	0,00	730,00	-3 950,00
Prosjekt Mimesbrønn inntekt		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre inntekter	10	9,64	9,64	0,00	9,64	0,00
SUM INNTEKTER		115 994,64	5 544,64	110 450,00	-162 312,86	278 307,50
Kostnader						
Usenix kontingent		0,00	0,00	0,00	-172 819,43	172 819,43
Kostnader årsmøte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kostnader medlemsmøter		15 628,00	15 628,00	0,00	15 628,00	0,00
Kostnader videopptak		1 000,00	1 000,00	0,00	-2 157,00	3 157,00
Prosjekter		0,00	0,00	0,00	-13 000,00	13 000,00
Kostnader andre arrangementer	11	1 724,21	1 724,21	0,00	1 724,21	0,00
Sekretariatskostnad	12	18 231,25	-6 768,75	25 000,00	-1 933,75	20 165,00
Lønn til ansatte	12	53 100,00	3 100,00	50 000,00	-300,00	53 400,00
Arbeidsgiveravgift	12	7 652,00	602,00	7 050,00	523,00	7 129,00
Sekretariatskostnad arrangementer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regnskapsbistand	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Revisjonskostnader	14	19 375,00	-625,00	20 000,00	0,00	19 375,00
Markedsføring		329,39	329,39	0,00	329,39	0,00
Styremøter/møteutgifter		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gaver		0,00	0,00	0,00	-10 000,00	10 000,00
Web server/Domenavgift		5 040,00	2 530,00	2 510,00	2 530,00	2 510,00
Leie lokale (lager og postboks)	12	145,00	145,00	12 000,00	214,00	11 931,00
Porto/kopiering/rekvisita		0,00	0,00	0,00	-1 043,00	1 043,00
Partnerskap Teknologihuset		21 875,00	0,00	21 875,00	0,00	21 875,00
Forsikringspremie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Datautstyr	15	0,00	-130 000,00	130 000,00	0,00	0,00
Sum driftsutgifter		156 099,85	-112 335,15	268 435,00	-180 304,58	336 404,43
DRIFTSRESULTAT		-40 105,21	117 879,79	-157 985,00	17 991,72	-58 096,93
FINANS OG FINANSKOSTNADER						
Renteinntekt		1 232,81	-1 767,19	3 000,00	-2 070,00	3 302,81
Bankgebyr		-1 693,50	806,50	-2 500,00	499,25	-2 192,75
Agio (valutagevinst)	16	9 914,57	9 914,57	0,00	9 914,57	0,00
Disagio (valutatap)		0,00	0,00	0,00	25 964,00	-25 964,00
Annen rentekostnad		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETTO FINANSRESULTAT		9 453,88	8 953,88	500,00	34 307,82	-24 853,94
ORDINÆRT RESULTAT	17	-30 651,33	126 833,67	-157 485,00	52 299,54	-82 950,87

NUUG, noter til regnskapet for året 2021

Generelt

- 1 Regnskapsprinsipper**
 Arsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.
- Driftsinntekter**
 Tjenester inntektsføres etter hvert som tjenestene leveres/utføres. Kontingenter faktureres i begynnelsen av medlemsåret som følger kalenderåret.
 Salg av tjenester til fast honorar inntektsføres i samsvar med andel leverte timer over totalt estimerte timer for leveransen, etter at det er tatt hensyn til eventuelt forventet merarbeid og andre forventede merkostnader.
- Finansinntekter**
 Renteinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.
- Skatt**
 Foreningen har ikke skatteplikt.
- Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld**
 Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.
- Fordringer**
 Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene og en tilleggsavsetning som skal dekke øvrige påregnelige tap.
- Valuta**
 Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift og hendelser etter balansedagen

I tråd med reglene i NRS 3 om hendelser etter balansedagen, samt reglene i regnskapsloven om fortsatt drift, henviser foreningens styre og ledelse til det pågående Covid-19 utbruddet. Foreningen er, som nær alle næringsdrivende selskaper, rammet av utbruddet. Norwegian Unix User Group (NUUG) vil etter styrets vurdering bli påvirket ved redusert aktivitet på grunn av restriksjoner som gjør det umulig eller vanskelig med møter og reiser. Dessuten er det en risiko for at enkelte medlemmer av økonomiske grunner kan velge å ikke fornye medlemskapet for neste år. På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet er det foreløpig ikke mulig å foreta et pålitelig estimat for hvilke konsekvenser dette utbruddet vil ha for foreningens økonomiske stilling. Hvordan utbruddet vil påvirke forutsetningen om fortsatt drift vil avhengig hvor langvarig situasjonen vil være, hvilke tiltak myndighetene vil iverksette, og hvordan de nevnte risikoer faktisk vil påvirke foreningen. Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener imidlertid styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

- 2 Ytelser/godtgjørelser til styret og revisor**
 To styremedlemmer har mottatt godtgjørelse for utført sekretariatsarbeid i 2021. Forøvrig har ingen styremedlemmer mottatt godtgjørelse. Det er i 2021 kostnadsført kr 19 375 i ordinært revisjonshonorar

Noter til enkeltposter i balansen

- 3** Kundefordringer pr 31.12.2021 kjelder kun en kontingent som ble betalt i januar 2022. Alle øvrige ubetalte kontingenter er tapsført. (Se note 8) Kontingent faktureres alltid innenfor aktuelt medlemsår.
- 5** Mottatte fakturaer og reiseregninger som ble betalt i januar 2022.
- 4** 2020: USD 20 113,48, verdsatt til kurs 8,52 gir NOK 171 351,76 pr 31.12.2020
 2021: Innestående på USD-konto ble overført til NOK-konto i juli 2021 og valutakontokontoen er slettet
- 6** Aksjekapital og stiftelsesopmkostninger i nystartet selskap innbetalt 03.12.2020. 29,6% aksjeandel. Ingen drift i 2020 og 2021, derfor ingen verdivurdering ved årsslutt.
- 7** Skattetrekk trukket i desember 2020, innbetalt til Skatteetaten i januar 2021.

Noter til enkeltposter resultatregnskapet

- 8** Posten gjelder i 2021 kun ubetalte kontingentfakturaer som tapsføres ved årsslutt.
- 9** (ledig note)
- 10** Inntekten i 2021 gjelder donasjon som følge av testing av betalingsløsning
- 11** Gjelder i 2021 utgifter til sommerfest for medlemmer
- 12** Totale sekretariatskostnader utgjøres av postene «Sekretariatskostnad», «Lønn til ansatte» og «Arbeidsgiveravgift».
- 13** Regnskapet føres av medlemmer av sekretariatgruppen
- 14** Ordinær revisjon pluss revisor konsulent
- 15** Bevilgning til datautstyr ble ikke benyttet i 2021, og overføres til neste års budsjett
- 16** Noe av valutatapet fra 2020 kunne vinnes tilbake ved å selge USD på en høyere kurs enn ved årsskiftet.
- 17** Styret foreslår at underskuddet dekkes av egenkapitalen (tidligere års overskudd)

Budsjett NUUG 2020 - 2021

	2021 Oppdatert	2020 Oppdatert
Inntekter:		
<i>Medlem PERSONLIG</i>	30 750	75 445
<i>Medlem STUDENT</i>	100	
<i>Medlem FIRMA</i>	57 600	120 000
<i>Medlem FIRMA ekstra personer</i>	22 000	71 500
Medlemsinntekter	110 450	266 945
Inntekt videofiming		
Inntektsreduksjon (tap etc.)		
Prosjekt Fiksgatami inntekt		
Prosjekt OpenStreetMap inntekt		
Prosjekt Mimesbrønn inntekt		
Prosjekt DNS-beslag inntekt		0
Sum inntekter:	110 450	266 945
Utgifter:		
Dollarkurs		9
<i>USENIX medlem</i>		
<i>USENIX Student</i>		
<i>USENIX LISA medlem</i>		
<i>USENIX LISA Student</i>		
Usenix kontigent sum	0	166 000
Lønn til ansatte	50 000	43 000
Arbeidsgiveravgift	7 050	6 063
Leie lokale (lager og postboks)	12 000	12 000
Regnskapsbistand:	0	0
Revisjonskostnader	20 000	20 000
Revisor konsulent	0	0
Sekretariatskostnad	25 000	25 000
Sekretariatskostnad arrangementer	0	0
Kontorrekvisita	0	0
Kopiering	0	0
Kostnader medlemsmøter	0	10 000
Kostnader video-opptak	0	3 000
Prosjekt Fiksgatami utgift	0	0
Prosjekt OpenStreetMap utgift	0	0
Prosjekt Mimesbrønn utgift	0	0
Prosjekt DNS-beslag utgift	0	0
Prosjekter	0	0
Porto	0	0
Web server / Domeneavgift	2 510	700
Markedsføring	0	20 000
Kostnader andre arrangement	0	10 000
Partnerskap Teknologihuset	21 875	21 875
Gaver	0	10 000
Forsikringspremie	0	0
Styremøter/møteutgifter	0	3 000
Årsmøte	0	0
Datautstyr (1)	130 000	130 000
Sum driftsutgifter:	268 435	480 638
Driftsresultat:	-157 985	-213 693
Finans-inntekt og -kostnad		
Renteinntekt	3 000	4 000
Bankgebyr	-2 500	-3 100
Agio (valutagevinst)		
Disagio (valutatap)		
Annen rentekostnad		
Netto finansresultat:	500	900
Ordinært resultat:	-157 485	-212 793

Noter

(1) Ekstraordinær bevilgning for etablering av egne skytjenester (ble ikke benyttet i 2020)