

**Miljø- og EnergiCentret i Høje-Taastrup
Høje-Taastrup Boulevard 54
2630 Taastrup
CVR nr. 18366673**

**Årsrapport
1. januar 2018 til 31. december 2018**

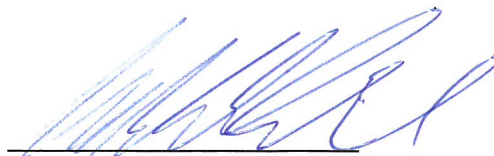
Godkendt på generalforsamlingen, den 27. marts 2019

Dirigent

	Side
Revisors erklæringer	3
Ledelsespåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7 - 8
Foreningen	9-10
MEC Butik	11
Værksted	12
Grøn Guide	13
Taastrup bymidte	14
Grøn salon	15
Noter	16-17
Skattepligtig opgørelse	18

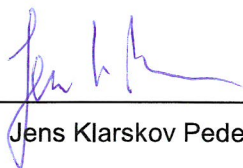
Taastrup, den 21. marts 2019

I bestyrelsen:



Mads Peter Schreiber

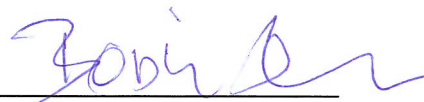
formand



Jens Klarskov Pedersen

Ole Helsing

kasserer



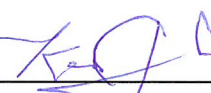
Bodil Josephsen



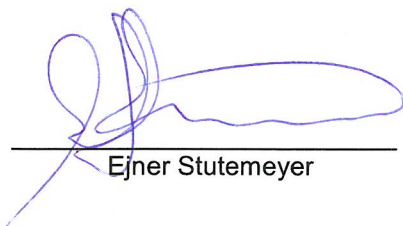
Martin Brønsager



Mogens Jørgensen



Karsten Jacobsen



Ejner Stutemeyer

Til Miljø- og Energicenter i Høje-Taastrup Reviewerklæring på regnskabet

Vi har udført review af årsregnskabet for Miljø- og Energicenter i Høje-Taastrup for perioden 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen 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. 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 ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, 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 foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 21. marts 2019

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132

Yvonne Pauly
Registreret revisor
mne4338

Generelt

Årsrapporten er i det væsentligste aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A. Resultatopgørelsen er dog tilpasset foreningens behov.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Periodisering af indtægter og omkostninger foretages, hvor det er væsentligt.

Skatter af årets resultat

Den forventede skat af foreningens skattepligtige indkomst for året udgiftsføres.

Balance

Anlægsaktiver

Vindmøller måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over 10 år.

Anskaffelser der vedrører den daglige drift udgiftsføres i anskaffelsesåret, for at dokumentere anvendelse af tilskud.

Værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af unoterede aktier/andele måles til dagsværdi på balancetidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris hvilket i praksis svarer til nominel værdi.

Perioden 1. januar 2018- 31. december 2018

Resultat	
1 Foreningen	3.165
2 MEC Butik	0
3 Værkstedet	0
4 Grøn guide	0
5 Taastrup bymidte	0
6 Grøn salon	0
Resultat	3.165

Aktiver pr. 31. december 2018

7 Vindmølleandel	-
Andel Merkur Bank	3.480
Anlægsaktiver i alt	3.480
Depositum	37.860
Tilgodehavender	56.682
Forudbetalte omkostninger	5.666
Andre tilgodehavender	26.652
Diverse mellemregning	90
Tilgodehavender i alt	126.949
Kassebeholdning	7.249
Paypal	285
Merkur Bank	431.133
Merkur, Opsparing	380
Merkur, Gavekonto	25
Arbejdernes Landsbank	70.155
Likvide beholdninger i alt	509.226
Aktiver i alt	639.656

Passiver pr. 31. december 2018

Egenkapital primo	102.930
Årets resultat	3.165
Egenkapital i alt	106.095
8 Feriepengeforpligtelser	62.734
Hensættelser i alt	62.734
Moms	171.223
Skyldig A-skat og AM-bidrag	18.509
9 Skyldige omkostninger	131.143
Diverse mellemregninger	149.952
Gæld i alt	470.827
Passiver i alt	639.656

10 Forpligtelser

1 Foreningen

Indtægter

Basistilskud HTK	425.000
Donation MEC	3.014
Div. Tilskud	3.365
Porto	3.315
Kontingent Medlemmer	12.800
Kontingent, Støttemedlemmer	4.125
HT Torv, Handelsstandsforening	1.350
Vegetarklub	1.900
Flex / Løntilskud	289.114
Div. Indtægter	100.559
Grøn Salon, MEC	55.500
Husleje - Udlejning	27.000
Renteindtægt, debitorer	171
Rykkergebyr, debitorer	300
Oprydning 2017	4.217

Indtægter i alt	931.728	836
------------------------	----------------	------------

Udgifter

Husleje m/moms	162.519
Varme	14.851
El, vand og gas	5.557
Vedligeholdelse og rengøring	23.345
Diverse Affald	1.194
Lokaleændringer/ombygning	7.511
Personaleudgifter / Daglig drift	12.478
Kontorartikler og tryksager	7.141
Porto	3.874
Gebyrer	5.810
Regnskabsprogram	3.265
Kontingenter m/moms	14.406
Rejseudgifter	3.683
Forsikringer	15.150
Diverse	80
Administration	1.944
Faglitteratur m/moms	840
Mindre anskaffelser	1.406
Edb-udgifter / software	280
Kopimaskine	28.232
Tab på debitorer	22.048
Bestyrelsesmøder	2.690
Personaleudgifter	4.649
Reception	852

REVISION OG SKAT

	2018 DKK	Budget TDKK (ej revidret)
Gaver og blomster	229	
Møder	3.749	
Telefon og Internet	22.988	
Annoncer og reklame	1.198	
Revisor	30.000	
Fragt m/moms	381	
ATP	7.553	
ATP AUD, AES, Barsel, AFU	4.229	
AER (Samlet betaling)	4.532	
Lønninger	939.999	
Pensioner, arbejdsgiver	75.899	
Fordeling løn	-511.588	
Lønperiodisering	60.345	
Feriepengeforpligtelse, regulering	-30.370	
DA-barsel	-17.293	
Moms	-7.291	
Renteudgift, bank	200	
Udgifter i alt	928.563	421
Resultat foreningen	3.165	415

2 **MEC Butik**

Indtægter

Varesalg Butik	28.413
Kompost, spand, orm, sække, fugle mm.	12.401
Mødeforplejning	680
Spareindsats vand, vaskebolde	-120
Udlejninger	1.960
Pakkeshops	100.708
Webshop	1.395

Indtægter i alt	145.437	136
------------------------	----------------	------------

Udgifter

Varekøb	3.093
Kompost mm., Sække, fugle	9.160
Daglig drift	166
Webshop	1.586
Paypal, Dankort, MobilePay Incl. gebyr	5.368
Lønandele	126.064

Udgifter i alt	145.437	26
-----------------------	----------------	-----------

Resultat MEC Butik	0	110
---------------------------	----------	------------

3 Værkstedet

Indtægter		
Elektronik	137.509	
Symaskiner	9.560	
IT Hjemmeservice	1.760	
PC	21.280	
Indtægter i alt	170.109	223
Udgifter		
Elektronik, Varekøb	43.417	
Elektronik varekøb i EU	5.275	
Elektronik, Varekøb u/moms	2.333	
Elektronik, Varekøb udenfor EU	4.816	
PC, Varekøb	3.227	
PC Varekøb EU	2.184	
PC Varekøb udenfor EU	1.201	
Symaskiner Varekøb	1.330	
Div. Værksteder	1.420	
Værktøj	1.944	
Transport / Fragt	245	
Lønandele	102.719	
Udgifter i alt	170.110	65
Resultat værkstedet	0	158

4 Grøn guide

Indtægter		
Boligforeninger	62.610	
Ren By	10.000	
Diverse	2.400	
Fjernvarmeværket	25.000	
Grøn Generation	20.000	
Klima og Energinetværk	24.360	
Kompost	85.000	
Miljø-Trafik	50.000	
Indtægter i alt	285.448	248
Udgifter		
Grøn Guide, Udgifter	1.116	
Ren By	1.526	
Lønandele	282.805	
Udgifter i alt	285.447	22
Resultat Grøn guide	0	226

5 Taastrup bymidte

Indtægter		
Kontingenter	10.560	
Indtægter i alt	10.560	
Udgifter		
Div. Udgifter	10.560	
Udgifter i alt	10.560	
Resultat Taastrup bymidte	0	0

6 Grøn salon

Certificering / Kontrol	127.440	
Kursus	50.400	
Firma Logo Adgang	47.000	
Certificering mm, Udland	36.000	
Indtægter i alt	260.840	139
Udgifter		
Kontrolbesøg	32.400	
Kontrolbesøg mm. , Udland	19.500	
Rejseudgifter	2.961	
Sekretariat	57.100	
Kursushonorar	9.600	
Kursusforplejning	1.307	
Diverse	19.037	
Grøn Salon, Fond	3.500	
Grøn Salon, Resultat	115.435	
Udgifter i alt	260.840	16
Resultat Grøn Salon	0	123

- 7 Der er tegnet 10 vindmølleandele i Middelgrundens Vindmøllelaug I/S.
Bestyrelsen har med baggrund i vedtægternes formål fundet, at investeringen ligger indenfor Rammerne af foreningens virke og økonomiske formåen.

Bestyrelsen ønsker investeringerne afskrevet over anlægsperioden. Investeringerne er fuldt afskrevet i 2010.

- 8 Der er afsat feriepengeforpligtelse vedrørende ansat personale.

9 Skyldige omkostninger

Skyldig ATP	1.420
Skyldige feriepenge	1.151
Skyldig pension	411
Kreditorer	33.290
Skyldige lønninger	60.345
14 dages udlån	100
Udlejning, Depositum	13.500
Undersøgelsesgebyr	20.925
Skyldige omkostninger	131.143

10 Forpligtelser

Foreningen driver virksomhed med fokus på genbrug og økologi. Der vejledes i energibesparelser og affaldssortering.

Der er modtaget løntilskud til medarbejdere ansat i flexjob mv.

Kontingentindtægter dækker såvel ordinære medlemmer som støttemedlemmer.

Der har været 62 betalende medlemmer i 2018. Der er ingen forpligtelser eller hæftelser, udover følgende:

Høje-Taastrup Kommune giver tilskud til husleje og drift af foreningen.

Lønudgifter er fordelt på de enkelte projekter efter bestyrelsens vurdering.

Huslejeforpligtelse der tidligst kan opsiges med 6 måneders varsel. Forpligtelse udgør DKK 81.259

Leasingforpligtelse med månedlig ydelse DKK 3.125 med en resterende løbetid på 49 måneder. Samlet leasingforpligtelse DKK 153.125.

Note Opgørelse vedrørende skattepligtig indkomst af erhvervsmæssige aktiviteter

3.	Reparationsværksted		0
2.	Drift butik m.m.		
	Varesalg	145.437	
	Varekøb	<u>-19.373</u>	
		126.064	
	Andel fællesudgifter	-4.000	
	Andel lønudgift	<u>-126.064</u>	-4.000
	Erhvervsmæssig andel Middelgrunden		
	Vindmøllelaug I/S resultat før renter og afskrivninger	0	
	Vindmøllelaug I/S afskrivning	<u>-150</u>	
		-150	-150
	Herefter skattepligtig indkomst		-4.150

Overført underskud

2002	6.753
2003	79.873
2004	4.084
2005	18.839
2006	13.794
2007	5.750
2008	4.403
2009	-2.345
2010	-1.024
2011	-1.555
2012	-7.670
2013	1.672
2014	2.761
2015	3.200
2016	3.579
2017	2.550
2018	4.150
Til modregning kommende år	138.814