

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

**Årsrapport
1. januar 2014 til 31. december 2014**

Godkendt på generalforsamlingen, den ²⁵ / ⁶ 2015



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Uafhængig revisors erklæring	3
Ledelsespåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7 - 8
Kompost	9
Miljø- trafik kampagne	9
Fælleshaven	10
Farmers Marked	10
Foreningen MEC	11
Fællesindtægter og udgifter	12
Energi Tjenesten	13
H.T. Torvs Handelsstadsforening	13
Lokal økologisk fødevareforsyning	14
Grøn Guide / Grøn Butik	14
Værkstedet	15
Naturplanteskolen	15
Noter og lønfordeling	16 - 17
Skattepligtig opgørelse	18

Uafhængig revisors erklæring

Til Miljø- og EnergiCentret i Høje-Taastrup

Vi har udført review af årsregnskabet for Miljø- og EnergiCentret i Høje-Taastrup for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014, 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 skal udtrykke 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 anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 11. marts 2015

TimeVision Brøndby

Godkendt revisionsaktieselskab

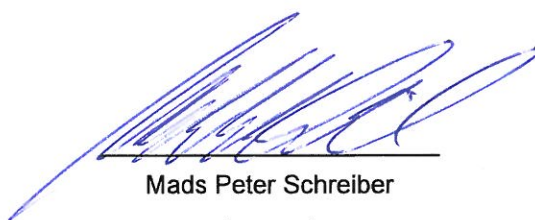
John Hansen
Registreret revisor

Yvonne Pauly
Registreret revisor

Ledelsespåtegning

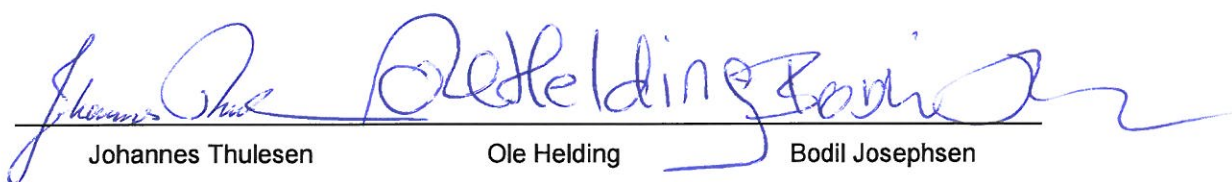
Taastrup, den 25/3 2015

I bestyrelsen:



Mads Peter Schreiber

formand



Johannes Thulesen

Ole Holding

Bodil Josephsen

kasserer



John Sander

Mogens Jørgensen

Karsten Jacobsen

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er i det væsentligste aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser. 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.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

2014
DKK

Perioden 1. januar 2014- 31. december 2014

Resultat		
1.	Kompost	0
2.	Miljø- trafik kampagne	0
3.	Fælleshaven	0
4.	Farmers Marked	0
5.	Foreningen MEC	0
6.	Fælles indtægter og udgifter	-77.119
7.	Energitjenesten	0
8.	H.T. Torvs Handelsstandsforening	0
9.	Imorgentek.dk	0
10.	Grøn guide	0
11.	Værkstedet	0
12.	Naturplanteskole	0
Resultat		-77.119

Balance

2014
DKK

Aktiver pr. 31. december 2014

13.	Vindmølleandele	0
	Andel Merkur Bank	3.365
	Anlægsaktiver i alt	3.365
	Depositum	39.199
	Tilgodehavender	449.350
	Forudbetalte omkostninger	2.513
	Diverse mellemregninger	6.425
	Tilgodehavender i alt	497.487
	Kontant	4.583
	Merkur Bank	140.047
	Merkur Bank	41.626
	Likvide beholdninger i alt	186.256
	Aktiver i alt	687.108

Balance

2014
DKK

Passiver pr. 31. december 2014

	Egenkapital primo	167.150
	Årets resultat	-77.119
	Egenkapital i alt	90.031
14.	Feriepengeforpligtelse	104.489
	Hensættelser i alt	104.489
	Moms	69.676
	Skyldig A-skat og AM-bidrag	31.734
15.	Skyldige omkostninger	181.203
	Forudbetalinger	209.975
	Gæld i alt	492.588
	Passiver i alt	687.108
19.	Forpligtelser og hæftelser	

Noter

	2014 DKK	Budget TDKK
1. Kompost		
Indtægter		
Tilskud kommuner	85.000	
Indtægter i alt	85.000	85
Udgifter		
Lønandel	85.000	
Udgifter i alt	85.000	0
Resultat	0	85
2. Miljø- trafik kampagne		
Indtægter		
Konsulent honorar	50.639	
Indtægter i alt	50.639	50
Udgifter		
Lønandel	50.414	
Kampagnemateriale	225	
Udgifter i alt	50.639	2
Resultat	0	48

Noter

	2014 DKK	Budget TDKK
3. Fælleshaven		
Indtægter		
Bevilling	91.236	
Indtægter i alt	91.236	61
Udgifter		
Web	1.139	
Konsulenthjælp	39.567	
Fælleshaven	5.000	
Mødeudgifter	2.070	
Revision	4.000	
Rejseudgifter	10.143	
Seminar	14.317	
PR	5.000	
Sekretariat	10.000	
Udgifter i alt	91.236	0
Resultat	0	61
4. Farmers Marked		
Indtægter		
Stadepladser	24.200	
Indtægter i alt	24.200	9
Udgifter		
PR/administration	9.000	
Transport	656	
Overskud til handelsstandsforeningen	14.544	
Udgifter i alt	24.200	0
Resultat	0	9

Noter

	2014 DKK	Budget TDKK
5. Foreningen MEC		
16. Indtægter		
Varesalg	3.980	
Hønsefræser	6.536	
Mostpresse	1.860	
Grennessminde Kogebog	2.325	
Annonceindtægter	1.575	
Kompost	11.040	
Cykler	240	
Mødeforplejning	7.356	
Diverse	48	
Genbrugsbutik	16.145	
Betaling af fragt	80	
Solcelleting	656	
Pantsække	518	
Fuglekasse	5.568	
Tepas	1.160	
Tepas, pant	228	
Honning	992	
Jubilæum	3.366	
GLS	9.822	
Indtægter i alt	73.495	94
Udgifter		
Lønandel	51.232	
Varekøb	1.171	
Hønsefræser	5.299	
Kassedifferencer	510	
Cykler, materialer	40	
Kompost	4.805	
Pantsække	756	
Fuglekasse	3.596	
Honning	1.360	
Grennessminde Kogebog	1.500	
Forplejning	1.500	
Diverse	137	
Jubilæum	1.589	
Udgifter i alt	73.495	17
Resultat	0	77

Noter

	2014 DKK	Budget TDKK
6. Fællesindtægter og udgifter		
Indtægter		
17. Tilskud Høje-Taastrup Kommune	233.833	
Projekter	84.450	
Diverse tilskud	2.610	
Kontingent medlemmer	20.610	
Porto	740	
Sygedagpenge/flex	388.635	
Sekretariat	24.000	
Indtægter til dækning af fællesudgifter	5.250	
Udlodning Vindmøller	700	
Kursregulering aktier	160	
Renter	10	
Diverse indtægter	2.277	
Indtægter i alt	763.275	938
Udgifter		
Løn administration	3.348	
Lønandel bogholderi	70.000	
Lønandele med tilskud	302.162	
Lønandele	100.749	
Husleje	136.080	
Varme	8.416	
Elforbrug	4.760	
Renovation	29.783	
Alarm	204	
Udstilling	792	
OVE medlemmer	8.575	
Mødeudgifter	5.144	
Telefontilskud	3.200	
ATP, AER, AES	23.099	
Repræsentation	904	
Efteruddannelse	1.066	
Personaleudgifter	13.362	
Telefon, fax, internet	12.258	
Porto og gebyr	4.342	
Kontorartikler	2.819	
Forsikringer	14.544	
Regnskabs- og revisionsassistance (inkl. regulering tidligere år)	12.500	
Vedligeholdelse lokaler og inventar	2.592	
Kopimaskine service og toner	38.691	
IT	4.812	
Projektstøtte	1.523	
Kontingenter og tidsskrifter, licens	11.507	
Transport, rejser delebil	5.019	
Tab på debitorer	2.430	
Daglig drift inkl. rengøring, vask	2.537	
Renter Skat	6.344	
Diverse	4.860	
Momsfradrag fællesudgifter	1.972	
Udgifter i alt	840.394	353
Resultat	-77.119	585

Noter

	2014 DKK	Budget TDKK
7. Energi Tjenesten		
Indtægter		
Lokal energiindsats	22.000	
Diverse indtægter	800	
Spareindsats i HTK	8.190	
GO'Energi	34.400	
ECO-Life	40.000	
Test en el-cykel	10.000	
Klima & energinetværk	25.200	
Indtægter i alt	140.590	112
Udgifter		
Lønandel	140.070	
Diverse udgifter	520	
Udgifter i alt	140.590	0
Resultat	0	112
8. H.T. Torvs Handelsstandsforening		
Indtægter		
Kontingenter	1.000	
Indtægter i alt	1.000	
Udgifter		
Administration	1.000	
Udgifter i alt	1.000	
Resultat	0	

Noter

	2014 DKK	Budget TDKK
9. Lokal økologisk fødevareforsyning		
Indtægter		
Bevilling	167.925	
Indtægter i alt	167.925	
Udgifter		
Udstyr	11.349	
Distribution og transport	3.748	
Info	11.013	
Lokaleleje	3.545	
Revision	4.000	
Løn	44.400	
Konsulentbistand	89.870	
Udgifter i alt	167.925	
Resultat	0	
10. Grøn Guide		
Indtægter		
Boligforeninger	77.880	
Kontingent	5.250	
Ren by	15.400	
Fjernvarmeværket	50.000	
Grøn generation	10.400	
Grennessminde	18.000	
Fælleshaven	18.000	
Reparationsnetværk	30.170	
Indtægter i alt	208.350	145
Udgifter		
Ren by	1.083	
Telefon, møder, revision	24.814	
Lønandel	173.253	
Reparationsnetværk	9.200	
Udgifter i alt	208.350	20
Resultat	0	125

Noter

	2014 DKK	Budget TDKK
11. Værkstedet		
Indtægter		
Reparation og PC	149.783	
Indtægter i alt	149.783	122
Udgifter		
Lønandel	51.338	
Varekøb	98.445	
Udgifter i alt	149.783	30
Resultat	0	92
12. Naturplanteskole		
Indtægter		
Kontingent	5.400	
Workshop	120	
Indtægter i alt	5.520	0
Udgifter		
Overført til naturplanteskole	5.520	
Udgifter i alt	0	0
Resultat	0	0
13.	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.	
14.	Der er afsat feriepengeforpligtelse vedrørende ansat personale.	

Noter

2014
DKK

15. Skyldige omkostninger

Afsat revisor	25.000
Skyldig pension og ATP	12.296
Skyldig løn	390
Kreditorer	36.477
Depositum	6.200
Feriepenge	31.369
Skattekonto	69.471

Skyldige omkostninger i alt	181.203
------------------------------------	----------------

16. 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 86 betalende medlemmer i 2014.

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

18. Lønudgifter er fordelt på de enkelte projekter efter bestyrelsens vurdering.

19. Der er ingen forpligtelser eller hæftelser, udover følgende:

Huslejeforpligtelse der tidligst kan opsiges med 6 måneders varsel. Forpligtelse udgør DKK 68.598.

Leasingforpligtelse med månedlig ydelse DKK 3.150 med en resterende løbetid på 57 måneder. Samlet leasingforpligtelse DKK 179.500.

Noter

		2014 DKK
Løn og fordeling		
Knud Anker Iversen		
Løn	261.675	
Pension	<u>42.231</u>	303.906
Pia Gade		
Løn	240.843	
Pension	<u>35.446</u>	276.289
Ena Kløverhøj		
Løn	4.852	
Pension	<u>672</u>	5.524
Claus Jørgen Pedersen		
Løn	11.492	
Pension	<u>613</u>	12.105
Ejner Stutemeyer		
Løn	20.523	
Pension	<u>4.094</u>	24.617
Heidi A. Nielsen		
Løn	239.715	
Pension	<u>35.893</u>	275.608
Michael Follin		
Løn		40.010
Bodil Hansen Møller Olsen		
Løn		86.159
		1.024.218
Der fordeles		
Kompost		85.000
Miljø- Trafik kampagne		50.414
MEC		51.232
Energitjenesten		140.070
Grøn Guide		173.253
Bogholderi og lønde		70.000
Fællesudgifter		302.162
Lønandele		100.749
Værkstedet		51.338
		1.024.218

Skattepligtig opgørelse

2014
DKK

Note Opgørelse vedrørende skattepligtig indkomst af erhvervsmæssige aktiviteter

11.	Reparationsværksted		0
5.	Drift butik m.m.		
	Varesalg	3.980	
	Varekøb	<u>-1.171</u>	
		2.809	
	Andel fællesudgifter	-4.000	
	Andel lønudgift	<u>-4.000</u>	-5.191
	Erhvervsmæssig andel Middelgrunden		
	Vindmøllelaug I/S		2.430
	Herefter skattepligtig indkomst		-2.761

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
Til modregning kommende år	125.335
