

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

**Årsrapport
1. januar 2015 til 31. december 2015**

Godkendt på generalforsamlingen, den 13. 2016

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Revisors erklæringer	3
Ledelsespåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7 - 8
MEC Butik	9
Foreningen	10
H.T. Torvs Handelsstadsforening	11
Grøn Guide	11
Farmers marked	12
Værkstedet	12
Grøn salon	13
Noter og lønfordeling	13 - 15
Skattepligtig opgørelse	16

Revisors erklæringer

Til Miljø- og EnergiCentret i Høje-Taastrup

Vi har udført review af årsregnskabet for Miljø- og EnergiCentret i Høje-Taastrup for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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 mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af reviewet

Årsregnskabet indeholder budgettal for 2015. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til noterne, er ikke omfattet af vores review. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter således ikke budgettallene

Brøndby, den 18. marts 2016

TimeVision Brøndby

Godkendt revisionsaktieselskab
CVR. nr.: 19 00 04 35

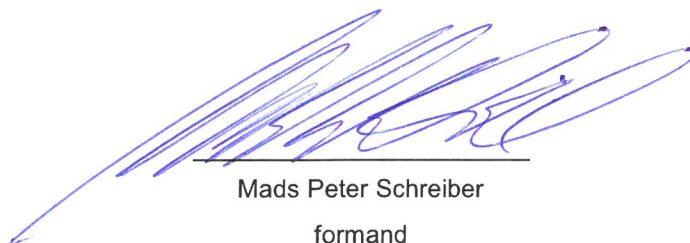
John Hansen
Registreret revisor

Yvonne Pauly
Registreret revisor

Ledelsespåtegning

Taastrup, den 30/4 2016

I bestyrelsen:

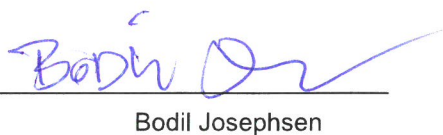


Mads Peter Schreiber
formand

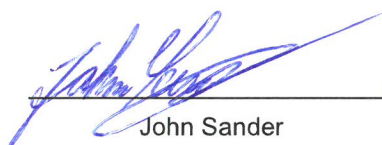


Johannes Thulesen

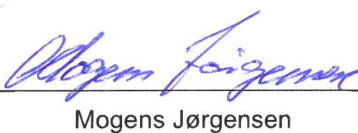
Ole Holding
kasserer



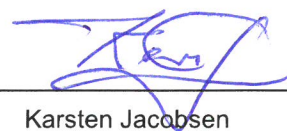
Bodil Josephsen



John Sander



Mogens Jørgensen



Karsten Jacobsen

Anvendt regnskabspraksis

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.

Resultatopgørelse

2015
DKK

Perioden 1. januar 2015- 31. december 2015

Resultat		
1.	MEC Butik	0
1.	Foreningen	4.170
3.	H.T. Torvs Handelsstandsforening	0
4.	Grøn guide	0
5.	Farmers Marked	0
6.	Værkstedet	0
7.	Grøn salon	0
Resultat		4.170

Balance

2015
DKK

Aktiver pr. 31. december 2015

8.	Vindmølleandele	0
	Andel Merkur Bank	3.445
Anlægsaktiver i alt		3.445
	Depositum	35.156
	Tilgodehavender	127.500
	Forudbetalte omkostninger	13.468
	Diverse mellemregninger	16.450
Tilgodehavender i alt		192.574
	Kontant	8.287
	Merkur Bank	289.774
	Merkur Bank	30.632
	Arbejdernes Landsbank	19
Likvide beholdninger i alt		328.712
Aktiver i alt		524.731

Balance

2015
DKK

Passiver pr. 31. december 2015

	Egenkapital primo	90.032
	Årets resultat	4.170
	Egenkapital i alt	94.202
9.	Feriepengeforpligtelse	111.173
	Hensættelser i alt	111.173
	Moms	106.676
	Skyldig A-skat og AM-bidrag	20.585
10.	Skyldige omkostninger	73.046
	Gæld foreninger	73.116
	Forudbetalinger	45.933
	Gæld i alt	319.356
	Passiver i alt	524.731

14. Forpligtelser og hæftelser

Noter

	2015 DKK	Budget TDKK (ej reviewet)
1. MEC Butik		
11. Indtægter		
Varesalg	3.438	
Hønsefræser	2.392	
Mostpresse	1.900	
Kommission bøger	279	
Annonceindtægter	1.050	
Kompost	10.594	
Cykler	520	
Mødeforplejning	3.323	
Genbrugsbutik	21.629	
Pantsække	606	
Fuglekasse	2.784	
Tepas	1.162	
Tepas, pant	48	
Honning	1.708	
Malet korn	1.198	
Lamper	302	
FG bøger	3.800	
Konsulent/foredrag	9.000	
GLS	24.502	
Indtægter i alt	90.235	85
Udgifter		
Lønandel	71.176	
Varekøb	553	
Hønsefræser	2.028	
Kassedifferencer	108	
Cykler, materialer	250	
Kompost	2.051	
Pantsække	252	
Fuglekasse	3.672	
Honning	1.300	
Malet korn	1.911	
Tepas	2.109	
Forplejning	2.885	
Arrangementer	1.940	
Udgifter i alt	90.235	17
Resultat	0	68

Noter

	2015 DKK	Budget TDKK (ej reviewet)
2. Foreningen		
Indtægter		
12. Tilskud Høje-Taastrup Kommune	404.000	
Diverse tilskud	7.856	
Kontingent medlemmer	14.630	
Støttemedlem kontingent	9.340	
Porto	790	
Sygedagpenge/flex	285.288	
Sekretariater	76.170	
Ekstern bogholderi	77.445	
Udlodning Vindmøller	880	
Kursregulering aktier	80	
Renter og gebyrer	156	
Diverse indtægter	10.360	
Indtægter i alt	886.995	717
Udgifter		
Lønandele	381.535	
Lønandel, ekstern	62.937	
Lønandel, bogholderi	70.000	
Proløn administration	3.388	
Husleje	139.482	
Varme	9.999	
Elforbrug	5.765	
Renovation	26.567	
Udstilling	10.831	
VE medlemmer	7.875	
Mødeudgifter	5.070	
Bestyrelsesmøder	3.204	
Telefontilskud	3.200	
ATP, AER, AES	18.043	
Repræsentation	600	
Reception	2.339	
Efteruddannelse	1.422	
Personaleudgifter	169	
Telefon, fax, internet	12.205	
Porto og gebyr	7.655	
Kontorartikler	4.298	
Forsikringer	14.553	
Regnskabs- og revisionsassistance (inkl. regulering tidligere år)	14.509	
Vedligeholdelse lokaler og inventar	506	
Kopimaskine service og toner	35.553	
Kontingenter og tidsskrifter, licens	8.703	
Transport, rejser delebil	11.172	
Tab på debitorer	9.660	
Daglig drift inkl. rengøring, vask	2.050	
Renter Skat	7.839	
Momsfradrag fællesudgifter	1.696	
Udgifter i alt	882.825	324
Resultat	4.170	393

Noter

	2015 DKK	Budget TDKK (ej reviewet)
3. H.T. Torvs Handelsstandsforening		
Indtægter		
Kontingenter	1.500	
Indtægter i alt	1.500	
Udgifter		
Administration	1.500	
Udgifter i alt	1.500	
Resultat	0	
4. Grøn Guide		
Indtægter		
Boligforeninger	77.880	
Kontingent	4.400	
Annonce Grøn Boligforum	1.500	
Ren by	14.620	
Diverse	9.000	
Fjernvarmeværket	50.000	
Grøn Generation	30.000	
Grennesminde	9.000	
Go' Energi	4.000	
Reparationsnetværk	20.000	
Klima & Energinetværk	78.400	
Test en El-cykel	30.000	
Kompost	85.000	
Miljø-Trafik	50.000	
Indtægter i alt	463.800	447
Udgifter		
Ren by	5.583	
Grennesminde	80	
Miljø-Trafik	180	
Telefon, møder, revision	26.521	
Lønandel	429.849	
Reparationsnetværk	1.587	
Udgifter i alt	463.800	22
Resultat	0	425

Noter

	2015 DKK	Budget TDKK (ej reviewet)
5. Farmers marked		
Indtægter		
Stadepladser	19.040	
Indtægter i alt	19.040	
Udgifter		
PR/Administration	9.240	
Overskud til handelsstandsforeningen	9.800	
Udgifter i alt	19.040	
Resultat	0	
6. Værkstedet		
Indtægter		
Elektronik	85.150	
Symaskiner	14.056	
Kilometerpenge	170	
IT abonnement	16.500	
PC-reparation	35.381	
Indtægter i alt	151.257	114
Udgifter		
Lønandel	77.246	
Varekøb	66.347	
Værktøj	7.664	
Udgifter i alt	151.257	30
Resultat	0	84

Noter

	2015 DKK	Budget TDKK (ej reviewet)
7. Grøn salon		
Indtægter		
Certificering	43.500	
Sekretariatet	35.000	
Kursus	8.000	
Indtægter i alt	86.500	100
Udgifter		
Møde	38	
Kontrolbesøg	43.500	
Administration	17.500	
Kursushonorar	6.400	
Kursusforplejning	980	
Kontrolartikler	268	
Porto	144	
Overført til næste år	17.670	
Udgifter i alt	86.500	0
Resultat	0	0

8. 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.
9. Der er afsat feriepengeforpligtelse vedrørende ansat personale.

Noter

2015
DKK

10. Skyldige omkostninger

Afsat revisor	25.000
Skyldig ATP	1.955
Skyldig pension	10.255
Kreditorer	6.128
Feriepenge	6.792
Skattekonto	216
Værksted, forudbetalinger mv.	22.700
Skyldige omkostninger i alt	73.046

11. 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 112 betalende medlemmer i 2015.

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

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

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

Huslejeforpligtelse der tidligst kan opsiges med 6 måneders varsel. Forpligtelse udgør DKK 70.313.

Leasingforpligtelse med månedlig ydelse DKK 5.706 med en resterende løbetid på 56 måneder. Samlet leasingforpligtelse DKK 319.536.

Som kompensation er modtaget kampagnetilskud på TDKK 46.

Noter

2015
DKK

Løn og fordeling

Knud Anker Iversen

Løn

389.995

Pension

68.159

456.154

Pia Gade

Løn

206.976

Pension

36.484

243.460

Ena Kløverhøj

Løn

6.948

Pension

1.015

7.963

Claus Jørgen Pedersen

Løn

2.081

Ejner Stutemeyer

Løn

31.192

Pension

4.676

35.868

Heidi A. Nielsen

Løn

230.830

Pension

38.038

268.868

Peter Surrkau

Løn

1.239

Pension

171

1.410

Tom Christensen

Løn

1.342

Aslak Lunn

Løn

62.937

Niels Mikkelsen

Løn

12.658

1.092.741

Der fordeles

Kompost

85.000

MEC

71.176

Grøn Guide

344.849

Bogholderi og løndele

70.000

Fællesudgifter

344.470

Lønandele

100.000

Værkstedet

77.246

1.092.741

Skattepligtig opgørelse

2015
DKK

Note Opgørelse vedrørende skattepligtig indkomst af erhvervsmæssige aktiviteter

6.	Reparationsværksted		0
1.	Drift butik m.m.		
	Varesalg	90.234	
	Varekøb	<u>-19.058</u>	
		71.176	
	Andel fællesudgifter	-4.000	
	Andel lønudgift	<u>-71.176</u>	-4.000
	Erhvervsmæssig andel Middelgrunden		
	Vindmøllelaug I/S		800
	Herefter skattepligtig indkomst		-3.200

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
Til modregning kommende år	128.535