

**Fonden**  
**Skov, Natur og Friluft Værkstedet**  
Ydergårdsvej 9  
2620 Albertslund  
CVR-nr. 27 80 51 08

**Årsrapport 2009**

4. regnskabsår

## Indholdsfortegnelse

	side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
<b>Årsregnskab</b>	
Regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	4
Balance 31. december	5
Noter	7

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for Skov, Natur og Friluft Værkstedet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2009 samt af resultatet af fondens aktivitet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009.

Vi kan tillige oplyse, at ingen af fondens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler fonden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Albertslund, den 26. februar 2010

### Daglig leder

---

Christian Schwartzbach

### Bestyrelse

---

---

---

---

## **Den uafhængige revisors erklæring**

### **Til ledelsen af Skov, Natur og Friluft Værkstedet**

Vi har efter aftale udført gennemgang af årsregnskabet for Skov, Natur og Friluft Værkstedet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009. Årsregnskabet aflægges efter Årsregnskabsloven.

Virksomhedens ejer har ansvaret for årsregnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vor gennemgang at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

### **Den udførte gennemgang**

Vi har udført vor gennemgang i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om review. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører gennemgangen med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En gennemgang er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ejer og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og afgiver derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Konklusion**

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2009 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2009 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 26. februar 2010

Trekroner Revision A/S  
Statsautoriserede Revisorer

John Cubbin  
Registreret revisor

## Regnskabspraksis

Årsregnskabet aflægges efter Årsregnskabslovens regnskabsklasse A.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms.

### Omkostninger

Der er foretaget periodisering af omkostninger.

### Skat

Der omkostningsføres ikke skatter i årsregnskabet.

### Materielle anlægsaktiver

Automobiler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Automobiler

7 år

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2009</u> kr.	<u>2008</u> kr.
Omsætning, dagbehandling	2.300.184	1.715.266
Omsætning Cafe m.m.	<u>223.228</u>	<u>242.163</u>
<b>INDTÆGTER</b>	<b>2.523.412</b>	<b>1.957.429</b>
1 Personaleomkostninger	1.552.369	1.320.747
2 Omkostninger, Cafe	193.884	206.598
3 Salgsomkostninger	26.541	9.934
4 Inventar	165.406	145.516
5 Administrationsomkostninger	133.322	119.127
6 Transport	<u>39.938</u>	<u>52.518</u>
<b>RESULTAT FØR FINANS. POSTER</b>	<b>411.952</b>	<b>102.989</b>
Finansielle poster	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>411.952</u></b>	<b><u>102.989</u></b>

## Resultatdisponering

Årets resultat foreslås af ledelsen overført til den frie egenkapital, som herefter udgør:

Overført fra tidligere år	180.544	77.555
Årets resultat	<u>411.952</u>	<u>102.989</u>
<b>OVERFØRT TIL NÆSTE ÅR</b>	<b><u>592.496</u></b>	<b><u>180.544</u></b>

## Balance 31. december

### Aktiver

<u>Note</u>	<u>2009</u> kr.	<u>2008</u> kr.
7 Automobiler	388.955	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>388.955</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>388.955</b>	<b>0</b>
Debitorer	23.784	0
Periodeafgræsningsposter	13.801	8.498
<b>Tilgodehavender</b>	<b>37.585</b>	<b>8.498</b>
8 <b>Likvide beholdninger</b>	<b>570.554</b>	<b>507.895</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>608.139</b>	<b>516.393</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>997.094</b>	<b>516.393</b>

## Balance 31. december

### Passiver

<u>Note</u>	<u>2009</u> kr.	<u>2008</u> kr.
Fondskapital	10.000	10.000
Overført resultat	<u>592.496</u>	<u>180.544</u>
<b>9 EGENKAPITAL</b>	<b><u>602.496</u></b>	<b><u>190.544</u></b>
Modtagne forudbetalinger og depositum	189.142	152.069
Feriepengeforpligtelse	112.240	105.240
Skyldig moms	956	9.388
10 Anden Gæld	<u>92.260</u>	<u>59.152</u>
<b>11 GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b><u>394.598</u></b>	<b><u>325.849</u></b>
<b>PASSIVER</b>	<b><u><u>997.094</u></u></b>	<b><u><u>516.393</u></u></b>



## Noter

	2009 kr.	2008 kr.
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	1.538.699	1.106.085
Pensioner	133.046	125.376
Sociale ydelser	18.199	14.265
Kursusudgifter	5.156	33.669
Arbejdstøj m.v.	42.683	58.421
Lønrefusion	-192.414	-45.514
Feriepengeforpligtelse, regulering	7.000	28.445
	<u><b>1.552.369</b></u>	<u><b>1.320.747</b></u>
<b>2 Omkostninger, Cafe</b>		
Varekøb	221.725	228.773
Varekøb, frokostordning	0	0
Indbetalt fra ansatte	-27.841	-22.175
	<u><b>193.884</b></u>	<u><b>206.598</b></u>
<b>3 Salgsomkostninger</b>		
Repræsentation	13.433	8.264
Rejseudgifter	2.520	1.670
Annoncer	10.588	0
	<u><b>26.541</b></u>	<u><b>9.934</b></u>
<b>4 Inventar</b>		
Omkostningsførte anskaffelser u/kr. 12.000	299.406	141.535
Modtaget tilskud	-134.000	0
Reparation og vedligeholdelse	0	3.981
	<u><b>165.406</b></u>	<u><b>145.516</b></u>

## Noter

	2009 kr.	2008 kr.
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>5 Administrationsomkostninger</b>		
Telefon, internet og e-mail	17.849	20.257
Porto og gebyrer	18.760	15.382
Kontorartikler og småanskaffelser	8.281	1.686
Regnskabsmæssig assistance	21.250	24.375
EDB-omkostninger	6.079	20.111
Forsikringer	13.180	23.198
Diverse udgifter	2.140	408
Ejendomsudgifter	45.783	13.710
	<u>          </u>	<u>          </u>
	<b><u>133.322</u></b>	<b><u>119.127</u></b>
<b>6 Transport</b>		
Vægtafgift og forsikring	19.417	19.772
Reparation og vedligeholdelse	3.011	3.691
Brændstof	9.860	10.305
Afskrivninger automobil	7.650	18.750
	<u>          </u>	<u>          </u>
	<b>39.938</b>	<b>52.518</b>
Refusion kørselsomkostninger m.v.	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>          </u>	<u>          </u>
	<b><u>39.938</u></b>	<b><u>52.518</u></b>

## Noter

### 7 Anlægsaktiver

	2009 kr.	2008 kr.
<b>Automobiler</b>		
Kostpris 1. januar	56.250	56.250
Tilgang	396.605	0
Afgang	-56.250	0
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>396.605</b>	<b>56.250</b>
Akkumulerede afskrivninger 1. januar	56.250	37.500
Årets afskrivninger	7.650	18.750
Afskrivninger på afhændede aktiver	-56.250	0
<b>Akk. afskrivninger 31. december</b>	<b>7.650</b>	<b>56.250</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>388.955</b>	<b>0</b>

### 8 Likvide beholdninger

Fælleskassen kto. 4084505	242.608	194.567
Fælleskassen kto. 4094861	302.395	259.994
Fælleskassen kto. 4103852	15.664	36.760
Andelskapital Fælleskassen	5.000	5.000
Kassebeholdning	4.887	11.574
	<b>570.554</b>	<b>507.895</b>

## Noter

### 9 Egenkapital

	I alt primo kr.	Årets resultat- fordeling kr.	I alt ultimo kr.
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
Fondskapital	10.000	-	10.000
Overført resultat	180.544	411.952	592.496
	<b><u>190.544</u></b>	<b><u>411.952</u></b>	<b><u>602.496</u></b>

### 10 Anden Gæld

	2009 kr.	2008 kr.
	<u>          </u>	<u>          </u>
Trekroner Revision A/S	18.750	18.750
A-skat og AM-bidrag	56.718	34.018
ATP	5.101	3.446
Feriepenge	11.691	2.938
	<b><u>92.260</u></b>	<b><u>59.152</u></b>

### 11 Gældsforpligtelser

Alle gældsforpligtelser forfalder til betaling inden for et år efter regnskabsårets udløb.