

*Rejsby Kraftvarmeværk A.m.b.A  
Rejsby Landevej 12B  
6780 Skærbæk*

*CVR-nummer: 19 50 04 38*

*ÅRSRAPPORT  
1. april 2023 - 31. marts 2024*

*(29. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12/6 2024

---

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	7
Ledelsesberetning.....	8

**Årsregnskab 1. april 2023 - 31. marts 2024**

Anvendt regnskabspraksis.....	9
Resultatopgørelse .....	12
Balance.....	13
Noter.....	15

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. april 2023 - 31. marts 2024 for Rejsby Kraftvarmeværk A.m.b.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, dog med tilpasning til varmforsyningslovens afskrivningsbestemmelser m.v. Rejsby Kraftvarmeværk A.m.b.a. er omfattet af varmforsyningslovens "hvile i sig selv princippet", det vil sige at årets over-/underdækning skal indregnes i næste års varmepriser.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. april 2023 - 31. marts 2024.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skærbæk, den 12/6 2024

### Bestyrelse

Preben Nissen  
Formand

Torben Bleeg  
Næstformand

Henrik Aaskov Nielsen

Jens Germann

Karl Åge Jørgensen

Kjeld Sørensen

Leif Sørensen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til kapitalejerne i Rejsby Kraftvarmeværk A.m.b.A

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rejsby Kraftvarmeværk A.m.b.A for perioden 1. april 2023 - 31. marts 2024, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmforsyningslovens afskrivningsbestemmelser m.v.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. april 2023 - 31. marts 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og de tilpasninger, der følger af varmforsyningslovens afskrivningsbestemmelser m.v.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og de tilpasninger, der følger af varmforsyningslovens afskrivningsbestemmelser m.v. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningslovens afskrivningsbestemmelser m.v.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav og de tilpasninger, der følger af varmeforsyningslovens afskrivningsbestemmelser. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Løgumkloster, den 12/6 2024

DSH-Revision ApS  
Registreret revisionselskab  
CVR-nr.: 19674193

Leif Hansen  
Registreret Revisor, mne3835  
*medlem af FSR - danske revisorer*

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Rejsby Kraftvarmeværk A.m.b.A Rejsby Landevej 12B 6780 Skærbæk
	Telefon: 74 75 38 85 E-mail: rejsbykraftvarmevaerk@firma.tele.dk
	CVR-nr.: 19 50 04 38 Stiftet: 1. august 1996 Kommune: Tønder Regnskabsår: 1. april - 31. marts
<b>Bestyrelse</b>	Preben Nissen, formand Torben Bleeg, næstformand Henrik Aaskov Nielsen Jens Germann Karl Åge Jørgensen Kjeld Sørensen Leif Sørensen
<b>Pengeinstitut</b>	Andelskassen Ribe J. Lauritzens Plads 2 6760 Ribe
<b>Revisor</b>	DSH-Revision Storegade 17 6240 Løgumkloster
<b>Hovedaktivitet</b>	At producere og levere varme.
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes 12. juni 2024

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at producere og levere varme til Rejsby's beboere. Derudover afsættes der el til Elnettet.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **GENERELT**

Årsregnskabet for Rejsby Kraftvarmeværk A.m.b.A for 2023/24 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningslovens afskrivningsbestemmelser m.v.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### **"Hvile i sig selv"-princippet**

#### **Over- og underdækninger**

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv"-princip i henhold til varmeforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

#### **Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

#### **Bruttfortjeneste**

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	5-40 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-15 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### **Likvider**

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE  
1. april 2023 til 31. marts 2024

	2023/24	2022/23
1 Nettoomsætning .....	3.516.733	4.085.461
2 Andre driftsindtægter .....	2.000	4.000
3 Vareforbrug .....	2.119.939-	2.798.408-
4 Andre eksterne omkostninger.....	549.945-	556.830-
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	<b>848.849</b>	<b>734.223</b>
5 Personaleomkostninger .....	421.546-	375.494-
6 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	314.374-	316.997-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>112.929</b>	<b>41.732</b>
7 Andre finansielle indtægter .....	16.211	18.300
8 Andre finansielle omkostninger .....	129.140-	60.032-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	0	0
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>

BALANCE PR. 31. MARTS 2024  
 AKTIVER

	2024	2023
9 Grunde og bygninger.....	1.104.644	1.344.021
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	173.976	215.580
	<hr/>	<hr/>
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>1.278.620</b>	<b>1.559.601</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>1.278.620</b>	<b>1.559.601</b>
	<hr/>	<hr/>
10 Varelager .....	193.700	275.000
	<hr/>	<hr/>
<b>Varebeholdninger.....</b>	<b>193.700</b>	<b>275.000</b>
	<hr/>	<hr/>
11 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	44.107	97.958
12 Andre tilgodehavender .....	0	128.060
13 Periodeafgrænsningsposter.....	686.305	445.603
	<hr/>	<hr/>
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>730.412</b>	<b>671.621</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>14 Likvide beholdninger .....</b>	<b>4.645</b>	<b>12.829</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>928.757</b>	<b>959.450</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>2.207.377</b>	<b>2.519.051</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. MARTS 2024  
PASSIVER

	2024	2023
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
15 Kreditinstitutter .....	1.935.777	2.320.934
16 Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	216.018	198.117
Anden gæld .....	55.582	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>2.207.377</b>	<b>2.519.051</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> R .....	<b>2.207.377</b>	<b>2.519.051</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>2.207.377</b>	<b>2.519.051</b>
17 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

## NOTER

	2023/24	2022/23
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Forbrugsafgift.....	1.929.334	1.483.681
Faste afgifter.....	173.325	166.875
Administrationsbidrag.....	62.300	60.110
Bidrag pr. m2.....	487.702	460.073
Salg el inkl. tilskud og rådighedsbeløb .....	138.253	39.316
Opregulering.....	591.648	1.900.029
Fast håndtering og balancekraft .....	104.165-	348.768-
Årets over-/underdækning.....	238.336	324.145
<b>Nettoomsætning i alt .....</b>	<b>3.516.733</b>	<b>4.085.461</b>
<b>2 Andre driftsindtægter</b>		
Medlemskapital .....	2.000	4.000
<b>Andre driftsindtægter i alt .....</b>	<b>2.000</b>	<b>4.000</b>
<b>3 Vareforbrug</b>		
Gas.....	507.367	1.540.949
Træflis .....	1.366.799	1.311.055
Elektricitet og vand .....	59.054	136.327
Refunderet elafgift.....	28.027-	17.407-
Refunderet vandafgift.....	2.143-	1.300-
Hjemtagelsesomkostninger .....	119.710	72.100
Omkostninger vedr. aske.....	15.879	11.492
Færdigvarer/handelsvarer fra eksterne leverandører, primo .....	275.000	20.192
Færdigvarer/handelsvarer fra eksterne leverandører, ultimo .....	193.700-	275.000-
<b>Vareforbrug i alt.....</b>	<b>2.119.939</b>	<b>2.798.408</b>

## NOTER

	2023/24	2022/23
<b>4 Andre eksterne omkostninger</b>		
Salgsomkostninger		
Gaver og blomster .....	200	850
Web-side.....	612	1.721
	<b>812</b>	<b>2.571</b>
Andre driftsmiddelomkostninger		
Vedligeholdelse .....	365.392	340.133
Erstatning .....	102.776-	50.000-
Småanskaffelser .....	2.314	5.135
	<b>264.930</b>	<b>295.268</b>
Lokaleomkostninger		
Leje af bygninger .....	55.000	15.000
Forsikring .....	5.379	4.907
Ejendomsskat .....	1.717	2.320
Vedligeholdelse .....	20.898	10.250
Renovation .....	7.483	5.978
	<b>90.477</b>	<b>38.455</b>
Øvrige personaleomkostninger		
Kursusudgifter, bøger og lignende .....	0	42.270
Arbejdstøj .....	0	1.200
	<b>0</b>	<b>43.470</b>
Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager .....	2.901	2.807
IT-udgifter .....	1.714	7.411
Inkasso, debitorer .....	0	854
Telefon .....	7.149	7.594
Porto .....	60	240
Adm.omk.....	49.445	48.531
Revisorhonorar .....	35.920	35.240
Rådgivning og administration .....	18.115	8.490
Forsikringer .....	52.849	48.510
Kontingenter.....	13.152	12.404
Generalforsamling og bestyrelsesudgifter.....	4.639	4.985
	<b>185.944</b>	<b>177.066</b>

## NOTER

	2023/24	2022/23
Tab på debitorer		
Tab på varedebitorer, konstateret .....	7.782	0
	<u>7.782</u>	<u>0</u>
<b>Andre eksterne omkostninger i alt.....</b>	<b><u>549.945</u></b>	<b><u>556.830</u></b>
<b>5 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger .....	420.000	374.000
Andre omkostninger til social sikring .....	1.546	1.494
	<u>421.546</u>	<u>375.494</u>
<b>6 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Bygninger .....	272.770	275.397
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	41.604	41.600
	<u>314.374</u>	<u>316.997</u>
<b>7 Andre finansielle indtægter</b>		
Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver .....	11	0
Renter, debitorer .....	16.200	18.300
	<u>16.211</u>	<u>18.300</u>
<b>8 Andre finansielle omkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter .....	121.657	55.156
Gebyrer mv.....	7.483	4.376
Kurstab, omsætningsaktiver .....	0	500
	<u>129.140</u>	<u>60.032</u>

## NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
<b>9 Materielle anlægsaktiver</b>		
Anskaffelsessum primo .....	19.549.356	408.657
Tilgang i årets løb.....	33.393	0
Saldo før afskrivning 31. marts 2024	19.582.749	408.657
Af-/nedskrivninger, primo.....	18.205.335-	193.078-
Årets af-/nedskrivninger.....	272.770-	41.603-
Af-/nedskrivninger 31. marts 2024	18.478.105-	234.681-
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>1.104.644</b>	<b>173.976</b>
	2024	2023
<b>10 Varelager</b>		
Flislager.....	193.700	275.000
<b>Varelager i alt .....</b>	<b>193.700</b>	<b>275.000</b>
<b>11 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	23.525	41.185
Restance .....	50.582	47.773
Tilgodehavender forbrugere, årsopgørelse.....	0	39.000
Hensat til forventet tab .....	30.000-	30.000-
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....</b>	<b>44.107</b>	<b>97.958</b>
<b>12 Andre tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende vedr. erstatning .....	0	50.000
Negativ moms .....	0	78.060
<b>Andre tilgodehavender i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>128.060</b>

## NOTER

	2024	2023
<b>13 Periodeafgrænsningsposter</b>		
Periodeafgrænsningsposter, over-/underdækning .....	646.987	408.651
Periodeafgrænsningsposter.....	39.318	36.952
<b>Periodeafgrænsningsposter i alt.....</b>	<b>686.305</b>	<b>445.603</b>
<b>14 Likvide beholdninger</b>		
Andelskassen 5971 4026214 PBS .....	4.645	12.829
<b>Likvide beholdninger i alt.....</b>	<b>4.645</b>	<b>12.829</b>
<b>15 Kreditinstitutter</b>		
Pengeinstitutter.....	1.935.777	2.320.934
<b>Kreditinstitutter i alt.....</b>	<b>1.935.777</b>	<b>2.320.934</b>
<b>16 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Varegæld .....	216.018	198.117
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....</b>	<b>216.018</b>	<b>198.117</b>
<b>17 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		
Der er indgået elleveranceaftale med Nature Energy. Elprisen afregnes til dagspris. Aftalen kan opsiges med 6 måneders varsel.		
Fra d. 01.07.2024 er der indgået en 5 års kontrakt med Ewii.		