

Hovedgaden 34
Rønde

Brunbjergvej 3
Risskov

Østeralle 8
Ebeltoft

Thorsager Fjernvarmeværk A.m.b.a

Nørregade 26
Thorsager
8410 Rønde

Årsrapport
2025/26

1. juli 2025 - 30. juni 2026
(37. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære
generalforsamling den / 2026
kl. 19.30 i Thorsager Forsamlingshus.

Dirigent

Medlem af:

Allinial GLOBAL®
An association of legally independent firms

RGD REVISORGRUPPEN DANMARK

Statsautoriseret
revisionspartnerselskab

CVR 38 75 16 46

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab 1. juli 2025 - 30. juni 2026	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2025/26 for Thorsager Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thorsager, den 25/8 2026

Bestyrelsen

Carsten H. Nielsen

formand



Tonny Sletskov

næstformand

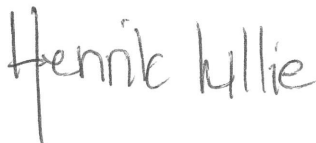


Jan Larsen

kasserer



Henrik Lillie



Tore Holm



Karsten Thomsen



Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Thorsager Fjernvarmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Thorsager Fjernvarmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2025 - 30. juni 2026, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2026 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2025 - 30. juni 2026 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 revisors 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.

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Varmeværket har som sammenligningstal i resultatopgørelsen valgt at medtage resultatbudget for 2025/26. Resultatbudgettet for 2025/26 har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere andelsselskabets 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 andelsselskabet, 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. Fejlinformation 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 regnskabsbrugere 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.

Den uafhængige revisors erklæring

Herudover:

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

Den uafhængige revisors erklæring

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rønne, den 25/8 2026

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 38751646



René Ferrer Ruiz
statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne33710

Selskabsoplysninger

Selskabet	Thorsager Fjernvarmeværk A.m.b.a. Nørregade 26, Thorsager 8410 Rønde	
	Telefon:	86 37 95 66
	Mobil:	40 56 95 66
	CVR-nr:	12 57 51 30
Bestyrelse	Stiftet:	1989
	Hjemsted:	Syddjurs Kommune
	Regnskabsår:	1. juli - 30. juni
	Carsten H. Nielsen, formand Tonny Sletskov, næstformand Jan Larsen, kasserer Henrik Lillie Tore Holm Karsten Thomsen	
Revisor	Kovsted & Skovgård Statsautoriseret revisionspartnerselskab Hovedgaden 34, 1. sal 8410 Rønde	

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at sælge varme i forsyningsområdet i Thorsager.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter er forløbet tilfredsstillende. Det realiserede resultat kr. 670.496 indregnes i den fremtidige varmepris.

Selskabets over-/underdækning er med udgangen af regnskabsåret opgjort til kr. 465.927 mod pr. 1/7 2025 kr. 204.569.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Thorsager Fjernvarmeværk A.m.b.a. for 2025/26 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A og efter regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Varmebidrag og faste afgifter er medtaget i overensstemmelse med udarbejdede årsopgørelser, der baserer sig på aflæsninger primo juni. Årets under- og overdækning indregnes under indtægter i resultatopgørelsen.

Omkostninger til brændselsforbrug

Omkostninger brændselsforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Personaleomkostninger

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

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter årets afholdte omkostninger til vedligeholdelse af fjernvarmeværkets bygninger, teknisk udstyr mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter årets omkostninger til kontingenter, forsikring, kontorhold, revisor mv.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivninger

Værk og ledningsnet afskrives lineært over forventet restlevetid.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

BALANCEN

Anlægsaktiver

Er værdiansat til anskaffelsessum inkl. indeksregulering indtil 1/7 1998, med fradrag af tilslutningsbidrag og de over resultatopgørelsen udgiftsførte afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Værk, ledningsnet og driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Værk og ledningsnet afskrives over 30 år

Kedel og tank afskrives over 15 - 20 år

Driftsmateriel afskrives over 5 - 10 år

Restværdier af de enkelte aktiver er sat til kr. 0

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Brændselsbeholdning

Beholdning af halm og olie er værdiansat til laveste værdi af anskaffelses- eller dagspris.

Tilgodehavender

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

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

Finansielle gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til nominel restgæld.

Resultatopgørelse

1. juli 2025 - 30. juni 2026

	2025/26	2024/25	Budget (ej revideret) 2025/26
Note			
1 Indtægter	5.652.502	5.773.365	5.844.150
2 Brændselsforbrug	-2.449.007	-2.125.181	-2.279.000
BRUTTOAVANCE	3.203.495	3.648.184	3.565.150
3 Personaleomkostninger	-870.215	-818.116	-863.400
DÆKNINGSBIDRAG	2.333.280	2.830.068	2.701.750
4 Driftsomkostninger	-908.424	-1.170.529	-1.323.020
5 Administrationsomkostninger	-505.465	-562.112	-447.650
RESULTAT FØR FINANSIERING OG AFSKRIVNINGER	919.391	1.097.427	931.080
6 Afskrivninger	-786.000	-942.000	-786.000
Resultat før finansiering	133.391	155.427	145.080
Finansielle indtægter	0	0	0
7 Finansielle udgifter	-133.391	-155.427	-145.080
Årets resultat	0	0	0

Balance 30. juni

AKTIVER

Note	2026	2025
8 Værk og ledningsnet	2.380.234	2.725.859
9 Driftsmidler	299.905	197.636
Andelsindskud DFH	1.000	1.000
ANLÆGSAKTIVER	2.681.139	2.924.495
10 Varelager	161.686	135.835
11 Underdækning til indregning i efterfølgende års pris	0	204.569
Tilgodehavende varmebidrag hos andelshaverne	449.543	220.759
Forudbetalte omkostninger	198.734	196.632
Andre tilgodehavender	0	0
Tilgodehavender	648.277	621.960
OMSÆTNINGSAKTIVER	809.963	757.795
AKTIVER	3.491.102	3.682.290

Balance 30. juni

PASSIVER

Note	2026	2025
Anlægs lån Djurslands Bank	1.826.074	2.018.294
Langfristede gældsforpligtelser	1.826.074	2.018.294
11 Overdækning til indregning i efterfølgende års pris	465.927	0
Kortfristet del af langfristet gæld	186.000	186.000
Gæld til andelshavere	67.434	170.299
Driftskredit pengeinstitut	372.760	853.137
12 Skyldig merværdiafgift	211.544	52.558
Kreditorer	232.096	281.478
13 Andre skyldige poster	129.267	120.524
Kortfristede gældsforpligtelser	1.665.028	1.663.996
GÆLDSFORPLIGTELSE	3.491.102	3.682.290
PASSIVER	3.491.102	3.682.290

Noter

	2025/26	2024/25	Budget (ej revideret) 2025/26
1 Indtægter			
Varme til forbrugerne:			
Varmesalg 7.195.623 kWh (6.647.371 kWh)	3.741.724	3.124.264	3.484.000
Byggevarme	12.755	5.772	0
Fast afgift	883.517	816.634	874.530
Arealbidrag	1.574.905	1.493.145	1.539.086
Masteleje m.v.	20.032	19.448	20.000
Gebyrer m.v.	8.400	8.600	5.000
Motivationstarif	81.665	70.680	0
Fortjeneste ved salg af driftsmidler	0	14.000	0
Årets overskud (-) underskud (+)	-670.496	220.822	-78.466
	<u>5.652.502</u>	<u>5.773.365</u>	<u>5.844.150</u>
2 Brændselsforbrug			
Halm 2.804.180 kg. á kr. 0,873342 (2.711.944 kg á kr. 0,783631)	2.474.858	2.054.635	2.279.000
Halmbeholdning, primo 48 tons	39.806	110.352	65.657
Halmbeholdning, ultimo 61 tons	-65.657	-39.806	-65.657
Oliebeholdning, primo 13.989 l á kr. 5,4349	76.029	76.029	76.029
Oliebeholdning, ultimo 13.989 l á kr. 5,4349	-76.029	-76.029	-76.029
	<u>2.449.007</u>	<u>2.125.181</u>	<u>2.279.000</u>
3 Personaleudgifter			
Lønninger inkl. AM-bidrag	735.786	689.478	727.200
Hensat feriepenge, primo	-75.192	-72.509	-75.192
Hensat feriepenge, ultimo	77.222	75.192	75.192
Rengøring inkl. AM-bidrag	18.329	12.744	20.200
Pension	108.000	108.000	108.000
ATP	3.564	3.564	3.600
Andre sociale udgifter	2.506	1.647	4.400
	<u>870.215</u>	<u>818.116</u>	<u>863.400</u>

Noter

	2025/26	2024/25	Budget (ej revideret) 2025/26
4 Driftsomkostninger			
El- og vandforbrug	177.247	149.309	183.000
Vedligehold varmecentral, anlæg	420.043	668.342	818.500
Sikkerhedsudstyr	0	1.957	2.000
Forsikringer	80.875	82.390	74.000
Kemikalier, askekørsel m.v.	82.080	108.995	110.000
Svovlafgift, NOX-afgift og miljøafgift	81.209	74.523	76.920
Kursus	0	16.653	5.000
Drift af truck	28.064	26.655	21.500
Bildrift	10.765	12.071	12.200
Alarm	1.440	3.306	3.500
Ejendommens drift	26.701	26.328	16.400
	<u>908.424</u>	<u>1.170.529</u>	<u>1.323.020</u>
5 Administrationsomkostninger			
Forsikringer	47.263	40.519	37.550
Kontorartikler, formularer	4.317	3.258	6.500
Telefon og bredbånd	19.164	16.376	16.200
Annoncer	5.866	4.157	4.500
Porto, fragt og omdeling	164	162	400
Bestyrelses- og generalforsamlingsudgifter	25.966	28.764	43.200
Revision	53.800	50.700	53.800
Øvrig administrativ assistance	30.937	45.450	21.200
Kontorassistance	139.001	131.074	141.600
IT-udgifter, PTG, Multidata	52.321	47.413	49.200
Kontingenter	114.402	119.937	70.000
Tab på debitorer	8.417	73.103	0
Gaver	3.847	1.199	3.500
	<u>505.465</u>	<u>562.112</u>	<u>447.650</u>
6 Afskrivninger			
Lineær afskrivning på anlæg	786.000	942.000	786.000
	<u>786.000</u>	<u>942.000</u>	<u>786.000</u>

Noter

	2025/26	2024/25	Budget (ej revideret) 2025/26
7 Finansielle udgifter			
Bankgæld	130.116	151.952	145.080
Bankgebyr	3.275	3.475	0
	<u>133.391</u>	<u>155.427</u>	<u>145.080</u>
8 Værk, ledningsnet og målere			
Saldo primo	40.386.374	39.968.371	
Tilgang i året	608.824	418.003	
Anskaffelsessum ultimo	<u>40.995.198</u>	<u>40.386.374</u>	
Tilslutningsbidrag primo	-3.394.210	-3.360.210	
+ Indskudt i året	-261.500	-34.000	
Tilslutningsbidrag ultimo	<u>-3.655.710</u>	<u>-3.394.210</u>	
Afskrivninger primo	-34.266.305	-33.437.405	
Lineær afskrivning i året	-692.949	-828.900	
Afskrivninger ultimo	<u>-34.959.254</u>	<u>-34.266.305</u>	
Værk, ledningsnet og målere i alt	<u>2.380.234</u>	<u>2.725.859</u>	

Noter

	2025/26	2024/25
<u>Specifikationer af tilslutningsbidrag:</u>		
forbrugere á kr. 100	20.700	20.700
forbrugere á kr. 500	22.500	22.500
forbrugere á kr. 7.570	75.700	75.700
forbruger á kr. 9.000	9.000	9.000
forbrugere á kr. 10.000	220.000	220.000
forbrugere á kr. 12.000	24.000	24.000
forbruger á kr. 14.000	14.000	14.000
forbruger á kr. 15.210	15.210	15.210
forbrugere á kr. 16.000	80.000	80.000
forbrugere á kr. 18.000	612.000	612.000
forbrugere á kr. 20.000	80.000	80.000
forbrugere á kr. 22.000	660.000	660.000
forbrugere á kr. 24.000	192.000	192.000
forbrugere á kr. 26.000	806.000	806.000
forbrugere á kr. 28.000	196.000	196.000
forbruger á kr. 45.600	45.600	45.600
forbruger á kr. 127.500	127.500	127.500
forbrugere á kr. 12.000	24.000	24.000
forbruger á kr. 12.000	12.000	12.000
forbruger á kr. 12.000	72.000	48.000
forbruger á kr. 10.000	110.000	110.000
forbruger á kr. 5.000	15.000	0
forbruger á kr. 12.500	12.500	0
forbruger á kr. 80.000	80.000	0
forbruger á kr. 130.000	130.000	0
	<u>3.655.710</u>	<u>3.394.210</u>
 9 Driftsmidler		
Saldo primo	197.636	110.083
Tilgang i året	195.320	200.653
Afskrivning	-93.051	-113.100
	<u>299.905</u>	<u>197.636</u>

Noter

	2025/26	2024/25
10 Varelager		
Beholdning af halm jvf. note 2	65.657	39.806
Beholdning af olie jvf. note 2	76.029	76.029
Beholdning af reservedele og kemikalier	20.000	20.000
	<u>161.686</u>	<u>135.835</u>
11 Over- og underdækning til indregning i efterfølgende års pris		
Overført fra sidste år	-204.569	16.253
Årets resultat	670.496	-220.822
	<u>465.927</u>	<u>-204.569</u>
12 Skyldig merværdiafgift		
Saldo primo	52.558	131.456
Udgående afgift	1.646.102	1.379.680
	<u>1.698.660</u>	<u>1.511.136</u>
- Indgående afgift	-1.105.407	-1.015.785
Elafgift	-63.570	-114.823
Vandafgift	-1.064	-1.076
Betalt moms, netto	-317.075	-326.894
	<u>211.544</u>	<u>52.558</u>
13 Andre skyldige poster		
A-skat samt AM-bidrag	29.932	26.648
Hensatte feriepenge	77.222	75.191
Skyldige feriepenge	720	773
ATP og samlet betaling	1.623	1.482
Øvrige skyldige omkostninger	9.770	6.430
Skyldig revisor, hensat	10.000	10.000
	<u>129.267</u>	<u>120.524</u>