

Vestre Ringgade 61
Århus N

Hovedgaden 34
Rønde

Østeralle 8
Ebeltoft

Thorsager Fjernvarmeværk A.m.b.a

Nørregade 26
Thorsager
8410 Rønde

**Årsrapport
2017/2018**

1. juli 2017 - 30. juni 2018
(28. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære
generalforsamling den / 2018
kl. 19.30 i Thorsager Forsamlingshus.

Dirigent

Medlem af:



TGS Global
The business network
for global entrepreneurs



RevisorGruppen Danmark
Et dansk revisornetværk

Statsautoriseret
revisionspartnerselskab

CVR 38 75 16 46

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Thorsager Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

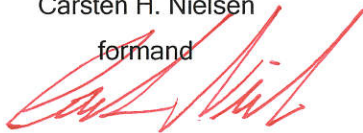
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

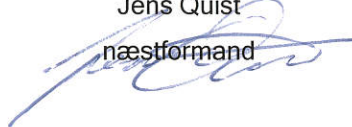
Thorsager, den 11 / 9 2018

Bestyrelsen

Carsten H. Nielsen
formand



Jens Quist
næstformand



Erling Lauridsen
kasserer



Martin Ring Andersen
sekretær



Jens Poulsen



Tonny Sletskov



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 2017 - 30. juni 2018, 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 2018 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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. 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 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 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.

Den uafhængige revisors påtegning

- 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.

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.

Rønde, den 11/9 2018

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

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	
	Stiftet:	1989	
Bestyrelse	Hjemsted:	Syddjurs Kommune	
	Regnskabsår:	1. juli - 30. juni	
	Carsten H. Nielsen, formand		
	Jens Quist, næstformand		
	Erling Lauridsen, kasserer		
Revisor	Martin Ring Andersen, sekretær		
	Jens Poulsen		
	Tonny Sletskov		
	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. 23.194 indregnes i den fremtidige varmepris.

Selskabets over-/underdækning er med udgangen af regnskabsåret opgjort til kr. -35.990 mod pr. 1/7 2017 kr. -59.184.

Likviditetsberedskabet udgør kr. 14.452.

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 2017/18 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.

Afskrivninger

Værk og ledningsnet afskrives lineært over forventet restlevetid.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Indekslån

Den årlige indeksregulering på lån udgiftsføres i driften under afskrivninger.

Finansielle gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til nominel restgæld.

Resultatopgørelse

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Note	2017/2018	2016/2017
1 Indtægter	5.322.638	5.000.088
2 Brændselsforbrug	-1.789.170	-1.693.337
BRUTTOAVANCE	3.533.468	3.306.751
3 Personaleomkostninger	-738.238	-635.023
DÆKNINGSBIDRAG	2.795.230	2.671.728
4 Driftsomkostninger	-790.031	-826.584
5 Administrationsomkostninger	-323.825	-264.534
RESULTAT FØR FINANSIERING OG AFSKRIVNINGER	1.681.374	1.580.610
6 Afskrivninger	-1.404.422	-1.312.707
Resultat før finansiering	276.952	267.903
Finansielle indtægter	225	2.997
7 Finansielle udgifter	-277.177	-270.900
Årets resultat	0	0

Balance 30. juni

AKTIVER

	2018	2017
Note		
8 Værk og ledningsnet	7.066.508	8.197.041
9 Teleskoplæsser	0	0
10 Varevogn/mindre nyanskaffelser	0	0
Andelsindskud DFH	5.000	0
ANLÆGSAKTIVER	7.071.508	8.197.041
11 Varelager	211.294	179.857
12 Underdækning til indregning i efterfølgende års pris	35.990	59.184
Tilgodehavende varmebidrag hos andelshaverne	305.008	251.114
Forudbetalte omkostninger	140.604	125.427
Tilgodehavender	481.602	435.725
Bankindestående	14.452	14.222
Likvide midler	14.452	14.222
OMSÆTNINGSAKTIVER	707.348	629.804
AKTIVER	7.778.856	8.826.845

Balance 30. juni

PASSIVER

Note	2018	2017
13 Kommunekredit	5.669.479	7.506.350
Kortfristet del af langfristet gæld	-595.000	-1.836.000
Langfristede gældsforpligtelser	5.074.479	5.670.350
Kortfristet del af langfristet gæld	595.000	1.836.000
Gæld til andelshavere	101.542	262.496
Driftskredit pengeinstitut	1.435.638	467.199
14 Skyldig merværdiafgift	130.180	170.960
Kreditorer	303.911	153.782
15 Andre skyldige poster	138.106	266.058
Kortfristede gældsforpligtelser	2.704.377	3.156.495
GÆLDSFORPLIGTELSE	7.778.856	8.826.845
PASSIVER	7.778.856	8.826.845

Noter

	2017/2018	2016/2017
1 Indtægter		
Varme til forbrugerne:		
Varmesalg 6.748.631 kWh (6.452.681 kWh)	3.036.884	2.710.126
Fast afgift	689.298	615.321
Arealbidrag	1.522.256	1.487.032
 Masteleje m.v.	26.083	14.051
Gebyrer m.v.	5.400	6.900
Motivationstarif	50.375	43.618
Byggevarme	15.536	21.033
Regulering tidligere år	0	1.228
Årets overskud(-) underskud (+)	-23.194	100.779
	<u>5.322.638</u>	<u>5.000.088</u>
 2 Brændselsforbrug		
Halm 2.795.174 kg. á kr. 0,65134	1.820.607	1.664.506
Halmbeholdning, primo 77 tons	47.355	75.582
Halmbeholdning, ultimo 114 tons	-78.803	-47.355
 Oliebeholdning, primo 19.780 l á kr. 5,4349	107.502	108.106
Oliebeholdning, ultimo 19.778 l á kr. 5,4349	-107.491	-107.502
	<u>1.789.170</u>	<u>1.693.337</u>
 3 Personaleudgifter		
Lønninger inkl. AM-bidrag	624.538	532.290
Hensat feriepenge, primo	-73.212	-71.876
Hensat feriepenge, ultimo	83.300	73.212
Rengøring inkl. AM-bidrag	5.989	6.281
Pension	90.000	90.000
Arbejdstøj	2.221	0
ATP	3.408	3.408
Andre sociale udgifter	1.994	1.708
	<u>738.238</u>	<u>635.023</u>

Noter

	2017/2018	2016/2017
4 Driftsomkostninger		
El- og vandforbrug	107.650	116.717
Vedligehold varmecentral, anlæg	288.370	292.055
Forsikringer	67.995	67.792
Kemikalier, askekørsel m.v.	53.969	55.733
Svovlafgift og NOX-afgift	66.596	62.303
Miljøafgift	1.749	0
Kursus	5.472	0
Køb af energibesparelser	157.452	177.000
Drift af truck	18.453	10.627
Bildrift	11.767	24.309
Alarm	2.700	3.788
Ejendommens drift	7.858	16.260
	790.031	826.584
5 Administrationsomkostninger		
Forsikringer	36.566	35.988
Kontorartikler, formularer	7.688	6.145
Telefon og bredbånd	9.060	8.022
Annoncer	13.103	2.202
Porto, fragt og omdeling	1.282	1.412
Bestyrelses- og generalforsamlingsudgifter	19.890	24.694
Revision	35.400	34.100
Kontorassistance	68.456	66.915
Edb-udgifter, PTG, Multidata	29.390	24.023
Kontingenter	69.434	62.726
Tab på debitorer	5.291	-4.344
Gaver	3.580	1.901
Hjemmeside	24.685	750
	323.825	264.534
6 Afskrivninger		
Lineær afskrivning på anlæg	1.400.000	1.308.926
Lineær afskrivning på varevogn/mindre nyanskaffelser	0	0
Lineær afskrivning på teleskoplæsser	0	0
Årets indeksering	4.422	3.781
	1.404.422	1.312.707

Noter

	2017/2018	2016/2017
7 Finansielle udgifter		
Prioritetsgæld Kommunekredit lån 4	27.221	58.827
Prioritetsgæld Kommunekredit lån 5	187.998	205.398
Bankgæld	12.511	6.675
Garantiprovision	49.447	0
	<u>277.177</u>	<u>270.900</u>
8 Værk og ledningsnet		
Saldo primo	37.145.873	36.928.850
Ledningsnet tilgang i året	145.186	217.023
Indkøb målere	148.281	0
	<u>37.439.340</u>	<u>37.145.873</u>
Anskaffelsessum ultimo		
Tilslutningsbidrag primo	-3.200.210	-3.016.710
+ Indskudt i året	-24.000	-183.500
	<u>-3.224.210</u>	<u>-3.200.210</u>
Tilslutningsbidrag ultimo		
Afskrivninger primo	-25.748.622	-24.439.696
Lineær afskrivning på anlæg	-1.400.000	-1.308.926
	<u>-27.148.622</u>	<u>-25.748.622</u>
Afskrivninger ultimo		
Værk og ledningsnet i alt	<u>7.066.508</u>	<u>8.197.041</u>

Noter

2017/2018 2016/2017

Specifikationer af tilslutningsbidrag:

207 forbrugere á kr. 100	20.700	20.700
45 forbrugere á kr. 500	22.500	22.500
10 forbrugere á kr. 7.570	75.700	75.700
1 forbruger á kr. 9.000	9.000	9.000
22 forbrugere á kr. 10.000	220.000	220.000
2 forbrugere á kr. 12.000	24.000	24.000
1 forbrugere á kr. 14.000	14.000	14.000
1 forbrugere á kr. 15.210	15.210	15.210
5 forbrugere á kr. 16.000	80.000	80.000
34 forbrugere á kr. 18.000	612.000	612.000
4 forbrugere á kr. 20.000	80.000	80.000
30 forbrugere á kr. 22.000	660.000	660.000
8 forbrugere á kr. 24.000	192.000	192.000
31 forbrugere á kr. 26.000	806.000	806.000
7 forbrugere á kr. 28.000	196.000	196.000
1 forbrugere á kr. 45.600	45.600	45.600
1 forbrugere á kr. 127.500	127.500	127.500
2 forbrugere á kr. 12.000	24.000	0
	<u>3.224.210</u>	<u>3.200.210</u>

(Kontant værdi 2015 kr. 3.000.000 heraf grundværdi kr. 335.500)

9 Teleskoplæsser

Saldo primo	0	0
-10 % afskrivning af kr. 353.712	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

10 Varevogn/mindre nyanskaffelser

Anskaffelse i årets løb	0	0
-20 % afskrivning af kr. 75.591	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

11 Varelager

Beholdning af halm jvf. note 2	78.803	47.355
Beholdning af olie jvf. note 2	107.491	107.502
Beholdning af reservedele og kemikalier	25.000	25.000
	<u>211.294</u>	<u>179.857</u>

Noter

	2017/2018	2016/2017
12 Overdækning til indregning i efterfølgende års pris		
Overført fra sidste år	-59.184	41.595
Årets resultat	23.194	-100.779
	<u>-35.990</u>	<u>-59.184</u>
13 Kommunekredit		
Kommunekredit oprindelig nom. kr. 13.668.000, 2,5 %, 98s.,		
Saldo primo	1.259.185	2.477.713
Indeksring	4.422	3.781
Afdrag	-1.263.607	-1.222.309
Kommunekredit oprindelig nom. kr. 11.379.000, 3 %, 209s.,		
Saldo primo	6.247.165	6.807.902
Afdrag	-577.686	-560.737
	<u>5.669.479</u>	<u>7.506.350</u>
Syddjurs Kommune indestår som kautionist og selvskyldner.		
14 Skyldig merværdiafgift		
Saldo primo	170.962	461.255
Udgående afgift	1.339.321	1.270.238
	<u>1.510.283</u>	<u>1.731.493</u>
- Indgående afgift	-777.253	-704.925
Elafgift	-153.671	-144.033
Vandafgift	-1.194	-1.077
Betalt moms, netto	-447.982	-710.496
	<u>130.183</u>	<u>170.962</u>

Noter

	2017/2018	2016/2017
15 Andre skyldige poster		
A-skat samt AM-bidrag	24.516	23.465
Hensatte feriepenge	83.300	73.212
Skyldige feriepenge	1.312	1.006
ATP og samlet betaling	1.445	1.303
Øvrige skyldige omkostninger	17.533	7.072
Gældsbev	0	150.000
Skyldig revisor, hensat	10.000	10.000
	138.106	266.058