



Rønne Varme A/S
Sandemandsvej 1 A
3700 Rønne
Tlf. 5691 0404
E-mail: rvv@rvv.dk
www: www.rvv.dk
CVR 32 94 58 80
Bank: Nordea
0658 - 4384 282 925

Rønne Varme A/S
CVR nr. 32 94 58 80
Årsrapport 2016-17
8. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 16/8-2017

Som dirigent:

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'S' shape followed by several horizontal strokes, is written over a solid black horizontal line.

INDHOLD

	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsens påtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	8
Hoved- og nøgletal	9
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. maj 2016 - 30. april 2017	13
Balance pr. 30. april 2017	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

SELSKABSOPLYSNINGER

Rønne Varme A/S.

Sandemandsvej 1 A, 3700 Rønne

Telefon	56 91 04 04
E-mail	rvv@rvv.dk
Hjemmeside	www.rvv.dk
CVR nr.	32 94 58 80
Stiftet	2009-05-01
Hjemsted	Rønne

Bestyrelse

Ingolf Lind-Holm (formand)

Joan Prahl (næstformand)

Henrik Kai Hansen

Kai Platz

Kim Kettner

Brian B. Mikkelsen

Connie Videslet (medarbejderrepræsentant)

Direktion

Direktør Erik Steen Andersen

Revisor

Registreret revisor Tonny Kofoed, Rønne Revision I/S

Bank

Nordea Bank Danmark A/S

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 16/8-2017

LEDELSENS PÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016-17 inkl. ledelsesberetningen for Rønne Varme A/S.

Årsrapporten er aflagt efter gældende årsregnskabslov. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet efter vor opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

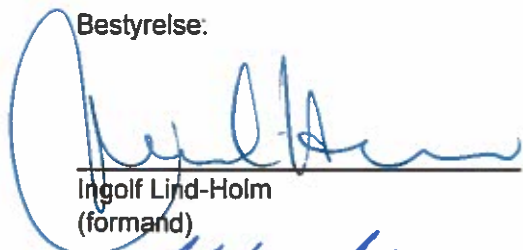
Rønne, den 16. august 2017

Direktionen:

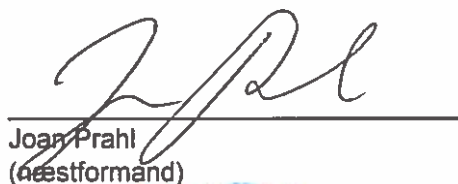


Erik Steen Andersen

Bestyrelse:



Ingolf Lind-Holm
(formand)



Joan Prah
(næstformand)



Henrik Kai Hansen



Kai Platz



Kim Kettner



Brian B. Mikkelsen



Connie Videslet
(medarbejderrepræsentant)

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Rønne Varme A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rønne Varme A/S for regnskabsåret 1. maj 2016 – 30. april 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2016 – 30. april 2017 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 for 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 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.

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 16/8 2017

Rønne Revision I/S
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Tonny Kofeet
Registreret revisor
Medlem af FSR - danske revisorer



Ole Bonderup
Registreret revisor
Medlem af FSR - danske revisorer

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive varmforsyningsanlæg samt at distribuere varme i overensstemmelse med den til enhver tid gældende varmforsyningslov. Selskabet har endvidere til formål at levere serviceydelser, der står i naturlig forbindelse med varmforsyning.

Ejerforhold

Selskabet er et aktieselskab. Samtlige aktier er ejet af RVV a.m.b.a.

Udviklingen i regnskabsåret 2016 - 17

Det er selskabets 8. år efter udskillelsen fra moderselskabet RVV a.m.b.a. Resultatet viser en overdækning på 20.134.926 kr., der overføres til balancen. Overdækningen kan først og fremmest henføres til tilbageførsel af henlæggelser til geotermisk anlæg.

Da Bornholms El-Produktion A/S har ombygget deres anlæg til at kunne producere varme og el med 100 % biobrændsel, og denne ombygning for en stor dels vedkommende skal betales over varmeprisen, ville en samtidig etablering af et geotermisk anlæg medføre en uacceptabel stigning i varmeprisen. Rønne Varme A/S' bestyrelse har derfor valgt at udskyde etablering af et geotermisk anlæg på ubestemt tid.

Der er i det budget for 2017-18, der er anmeldt til Energitilsynet, indregnet afvikling af overdækning.

Selskabet drives efter "hvile i sig selv" princippet, hvor der tilstræbes balance mellem omkostninger og hvad der opkræves hos forbrugerne. Der vil være år med overdækning (overskud) og år med underdækning (underskud).

Årets investeringer har hovedsageligt været til tilslutning af nye husstandskunder.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er efter ledelsens vurdering ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet væsentlige hændelser, der påvirker vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017 - 18

De udarbejdede og vedtagne budgetter for 2017 - 18 viser et forventet nulresultat.

På grundlag af de udarbejdede langtidsbudgetter forventer vi en fortsat positiv udvikling i de kommende år.

Hoved- og nøgletal

Tkr.	2016-17	2015-16	2014-15	2013-14	2012-13
Hovedtal					
Årets nettoomsætning	72.809	86.708	79.010	85.517	77.902
Bruttoresultat	29.445	25.780	20.983	23.102	17.316
Resultat af ordinær primær drift	10.306	1.792	3.010	3.108	16
Resultat af finansielle poster	-10.306	-1.792	-3.010	-3.108	-3.730
Resultat af ekstraordinære poster	0	0	0	0	3.714
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	9.147	-467	-2.097	-11.248	-4.579
Årets resultat	9	0	0	0	0
Balancesum					
Investeringer i materielle anlægsaktiver	161.581	175.077	186.057	194.775	214.436
Egenkapital	-194	-404	-628	-375	-1.567
Egenkapital	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Nøgletal					
Bruttomargin	40,44%	29,73%	26,56%	27,01%	22,23%
Overskudsgrad	14,15%	2,07%	3,81%	3,63%	0,02%
Afkastningsgrad	6,12%	0,99%	1,62%	1,52%	0,01%
Soliditetsgrad	3,09%	2,86%	2,69%	2,57%	2,33%
Forrentning af egenkapital	206,12%	35,83%	60,20%	62,16%	0,32%

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Rønne Varme A/S er udarbejdet i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C med tilvalg af pengestrømsopgørelse. Årsregnskabet er aflagt efter samme praksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelse, 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Omsætning af varer og tjenesteydelser medtages på leveringstidspunktet. Omsætningen af varme er opgjort som målt forbrug.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder de omkostninger, der afholdes for at opnå regnskabsårets nettoomsætning samt afskrivninger vedrørende produktionsanlæg.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger, der kan henføres til distribution af varme. I posten indgår også omkostninger til reparation og vedligeholdelse af ledningsnettet samt afskrivninger vedrørende netaktiver.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder regnskabsårets afholde udgifter af primær karakter til administration, ejendomme, arealer m.v.

Over- og underdækninger

Selskabets drift skal i henhold til varmforsyningsloven hvile i sig selv. Det medfører, at eventuelle under- eller overskud skal opkræves, henholdsvis tilbageføres til forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Rønne Varme A/S har overtaget en underdækning opstået før år 2000 fra RVV a.m.b.a. Energitilsynet har på grund af beløbets størrelse givet tilladelse til, at underdækningen kunne afvikles over 20 år. Den var dog fuldt afviklet i løbet af regnskabsåret 2010-11. I de efterfølgende år opstod en overdækning, der 1. maj 2016 var på 5.128 tkr.

Med dette års overdækning på 20.135 tkr. er overdækningen nu 25.262 tkr.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investering i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugerne finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udliges over tid. Forskellene indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller brugsværdi, hvor denne er lavere af grunde, der ikke antages at være forbigående.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til 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.

Afskrivning foretages lineært over aktivernes forventede brugstid.

De forventede brugstider er:

Bygninger	30 år
Ledningsnet	30 år
Teknik/produktionsanlæg	20-30 år
Indvindingsanlæg	10 år
Biler	6 år
Driftsmateriel og inventar	5 år
EDB hardware/software	3 år

Aktiver med en anskaffessum under 50 tkr. pr. enhed udgiftsføres i årsregnskabet i anskaffelsesåret.

Anlægsaktiver overtaget i forbindelse med etableringen af selskabet indgår til de vurderede værdier ved etableringen. Afskrivningerne følger de almindelige levetider, da der ved værdiansættelsen er taget højde for den allerede forløbne tid i forhold til de oprindelige anskaffelsestidspunkter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til anskaffelsespris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Gæld i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapital.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse og sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt gæld til tilknyttede virksomheder.

Nøgletal

Nøgletal er beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger og Nøgletal 2010".

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Overskudsgrad	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Gennemsnitlige samlede aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Gennemsnitlig investeret kapital}}$

Rønne Varme A/S

Resultatopgørelse 1. maj 2016 til 30. april 2017

Note	2016-17 Kr.	2015-16 Tkr.
1 Nettoomsætning	72.808.609	86.708
Produktionsomkostninger	<u>-43.363.736</u>	<u>-60.928</u>
Bruttoresultat	29.444.873	25.780
Distributionsomkostninger	-15.628.059	-15.957
Administrationsomkostninger	<u>-3.511.040</u>	<u>-8.031</u>
Resultat af ordinær primær drift	10.305.774	1.792
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger	<u>-10.305.774</u>	<u>-1.792</u>
Resultat før ekstraordinære poster	0	0
Ekstraordinære indtægter	<u>0</u>	<u>0</u>
Arets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>

Rønne Varme A/S

Balance

Note	30/4-2017 Kr.	30/4-2016 Tkr.
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
3 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	9.391.920	9.996
Produktionsanlæg	15.648.724	17.876
Distributionsanlæg	117.661.828	127.243
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	187.440	330
Anlægsaktiver i alt	142.889.912	155.445
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Varebeholdninger	305.057	328
Tilgodehavender		
2 Underdækning	-	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	951.994	628
Andre tilgodehavender	17.433.799	18.675
	18.385.793	19.304
Likvide beholdninger	192	0
Omsætningsaktiver i alt	18.691.042	19.631
AKTIVER I ALT	161.580.954	175.077

Rønne Varme A/S

Balance

	<u>30/4-2017</u> Kr.	<u>30/4-2016</u> Tkr.
PASSIVER		
Egenkapital		
Selskabskapital	<u>5.000.000</u>	<u>5.000</u>
Egenkapital 30. april	<u>5.000.000</u>	<u>5.000</u>
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
4 Kreditinstitutter	70.880.823	81.691
5 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	<u>9.192.729</u>	<u>18.340</u>
	<u>80.073.552</u>	<u>100.031</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet andel af langfristet gæld	10.751.372	10.537
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.317.782	17.050
2 Overdækning	25.262.506	5.128
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>22.175.742</u>	<u>37.332</u>
	<u>76.507.402</u>	<u>70.046</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>156.580.954</u>	<u>170.077</u>
PASSIVER I ALT	<u>161.580.954</u>	<u>175.077</u>
6 Medarbejderforhold		
7 Eventualposter		
8 Pantsætninger og sikkerhedstillelser		
9 Nærtstående parter		

Rønne Varme A/S

Egenkapitalopgørelse

2016-17

Egenkapital

	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Saldo 1. maj 2016	5.000.000	0	5.000.000
Overført resultat, jf. resultatdisponering	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo 30. april 2017			<u><u>5.000.000</u></u>

Aktiekapital

Aktiekapitalen er fordelt således:
100 aktier af nom. 50.000 kr.

<u>5.000.000</u>
<u><u>5.000.000</u></u>

Rønne Varme A/S

Pengestrømsopgørelse

	2016-17	2015-16
	Kr.	Tkr.
Over-/ underdækning og tidsmæssig forskydning	10.987.702	-1.634
Afskrivninger og andre ikke kontante bevægelser	12.749.825	12.790
Selvfinansiering fra driften	23.737.527	11.155
<u>Ændringer i:</u>		
Varebeholdninger	22.611	-2
Tilgodehavender fra salg	-323.658	790
Andre tilgodehavender	1.241.474	-2.194
Leverandørgæld	1.267.892	5.495
Pengestrøm fra driftsaktivitet	25.945.846	15.244
Køb af materielle anlægsaktiver	-194.318	-404
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-194.318	-404
Afdrag på anlægslån	-10.595.754	-16.124
Pengestrøm fra finansiering	-10.595.754	-16.124
Årets pengestrøm fra drift, investering og finansiering	15.155.774	-1.284
Likvider primo	-37.331.324	-36.048
Likvider ultimo	-22.175.550	-37.331

Rønne Varme A/S

Noter

2016-17

Note	30/4-2017	30/4-2016
1 Nettoomsætning	Kr.	Tkr.
Variable bidrag	55.798.065	56.442
Faste bidrag	27.998.246	28.632
Årets over-/ underdækning	-20.134.926	2.051
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	9.147.224	12.556
	72.808.609	99.681

	30/4-2017	30/4-2016
2 Underdækning / overdækning	Kr.	Tkr.
Over- / underdækning primo	-5.127.580	-7.179
Årets overførsel	-20.134.926	2.051
Overdækning ultimo	-25.262.506	-5.128

Rønne Varme A/S

Noter

2016-17

Note

3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions-anlæg	Distributions-anlæg	Andre anlæg, drifts-materiel og inventar	I alt
Anskaffelsessum 1. maj	18.645.583	114.091.193	293.327.735	2.926.812	428.991.323
Årets tilgang	0	0	194.318	0	194.318
Årets afgang/ udgåede aktiver	0	0	0	-127.872	-127.872
Anskaffelsessum 30. april	18.645.583	114.091.193	293.522.053	2.798.940	429.057.769
Afskrivninger 1. maj	8.649.772	96.215.023	166.084.660	2.596.449	273.545.904
Afskrivninger på solgte/udgåede aktiver	0	0	0	-127.872	-127.872
Årets afskrivninger	603.891	2.227.446	9.775.565	142.923	12.749.825
Afskrivninger 30. april	9.253.663	98.442.469	175.860.225	2.611.500	286.167.857
Regnskabsmæssig værdi 30. april	9.391.920	15.648.724	117.661.828	187.440	142.889.912

Afskrivning af materielle anlægsaktiver

Fordeles således i årsregnskabet

2.831.337

Produktionsomkostninger

9.918.488

Distributionsomkostninger

12.749.825

Rønne Varme A/S

Noter

2016-17

4 Kreditinstitutter

	2016-17	2015-16
	kr.	Tkr.
Efter 5 år	29.923.625	36.360
Mellem 1 og 5 år	40.957.198	45.331
Langfristet gæld	70.880.823	81.691
Inden for 1 år	10.751.372	10.537
	<u>81.632.195</u>	<u>92.228</u>

5 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

	Priseftervisning	Årsregnskab	Forskelle
Værdi af materielle anlægsaktiver	143.227.012	142.889.912	337.100
Værdi af varebeholdninger	350.986	305.057	45.929
Værdi af tilgodehavender	20.422.950	20.268.950	154.000
Værdi af gæld til kreditinstitutter	-81.711.953	-81.632.195	-79.758
Henlæggelser	-9.650.000	0	-9.650.000
Over-/underdækning	<u>-25.262.506</u>	<u>-25.262.506</u>	0
Tidsmæssige forskelle 30. april 2017			-9.192.729
Tidsmæssige forskelle 1. maj 2016			<u>-18.339.950</u>
Årets ændring			<u>9.147.221</u>

6 Medarbejderforhold

Selskabet lejer medarbejdere gennem moderselskabet RVV a.m.b.a. og har således ingen ansatte.

7 Eventualposter m.v.

Der er ingen væsentlige eventualposter

8 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er afgivet kaution for kr. 45 mill. for moderselskabets bankengagement, hvor der på statusdagen er trukket 12,131 mill. kr. Kautionen forventes ikke at blive aktuel.

Der er ikke herudover afgivet sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.

Rønne Varme A/S

Noter

2016-17

9 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

RVV a.m.b.a., hovedaktionær

Øvrige nærtstående parter

Rønne Vand A/S, tilknyttet virksomhed

Transaktioner

Samhandel med nærtstående parter er foregået på markedsmæssige vilkår eller omkostningsdækkende basis. Der har i regnskabsåret 2016-17 været samhandel med RVV a.m.b.a. og Rønne Vand A/S.

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af kapitalen:

RVV a.m.b.a., Bornholms Regionskommune

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for moderselskabet RVV a.m.b.a., Bornholms Regionskommune, CVR-nr. 25 22 78 32