



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 2017-18
9. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 22/8-2018

Som dirigent:

A handwritten signature in blue ink, consisting of a long horizontal stroke followed by a large loop and some scribbles, positioned above a solid black horizontal line.

INDHOLD

	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsens påtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	7
Hoved- og nøgletal	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. maj 2017- 30. april 2018	12
Balance pr. 30. april 2018	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

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 Prahll (næstformand)

Henrik Kai Hansen

Kim Kettner

Brian B. Mikkelsen

Thomas Bay Jensen

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 22/8-2018

LEDELSENS PÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017-18 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.

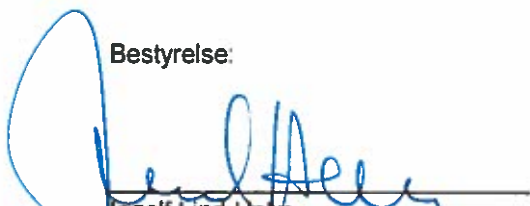
Rønne, den 22. august 2018

Direktionen:



Erik Steen Andersen

Bestyrelse:



Ingolf Lind-Holm
(formand)



Henrik Kai Hansen




Brian B. Mikkelsen



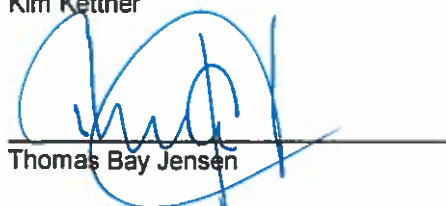
Connie Videslet
(medarbejderrepræsentant)



Joan Præni
(næstformand)



Kim Kettner



Thomas Bay Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Rønne Varme A/S

Påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rønne Varme A/S for regnskabsåret 1. maj 2017 – 30. april 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2017 – 30. april 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 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 22/2 2018

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

Tonny Kofod
Registreret revisor
mne7454

Medlem af FSR - danske revisorer

Ole Bonderup
Registreret revisor
mne34293

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 2017 - 18

Det er selskabets 9. år efter udskillelsen fra moderselskabet RVV a.m.b.a. Resultatet viser en underdækning på 6.965.196 kr., der overføres til balancen. Underdækningen kan først og fremmest henføres til tilbageførsel af henlæggelser til geotermisk anlæg.

Da Bornholms EI-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 2018-19, 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, samt målerudskiftning til elektronisk aflæste målere.

Usikkerhed om indregning og måling

Usikkerhed om indregning og måling i årsrapporten er omtalt i note 8 til årsregnskabet, hvortil der henvises.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018 - 19

De udarbejdede og vedtagne budgetter for 2018 - 19 viser et forventet nulresultat.

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

Hoved- og nøgletal

Tkr.	2017-18	2016-17	2015-16	2014-15	2013-14
Hovedtal					
Årets nettoomsætning	70.330	72.809	86.708	79.010	85.517
Bruttoresultat	25.421	29.445	25.780	20.983	23.102
Resultat af ordinær primær drift	4.988	10.306	1.792	3.010	3.108
Resultat af finansielle poster	-4.988	-10.306	-1.792	-3.010	-3.108
Resultat af ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	-14.221	9.147	-467	-2.097	-11.248
Årets resultat	0	0	0	0	0
Balancesum	143.823	161.581	175.077	186.057	194.775
Investeringer i materielle anlægsaktiver	-801	-194	-404	-628	-375
Egenkapital	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Nøgletal					
Bruttomargin	36,14%	40,44%	29,73%	26,56%	27,01%
Overskudsgrad	7,09%	14,15%	2,07%	3,81%	3,63%
Afkastningsgrad	3,27%	6,12%	0,99%	1,62%	1,52%
Soliditetsgrad	3,48%	3,09%	2,86%	2,69%	2,57%
Forrentning af egenkapital	99,75%	206,12%	35,83%	60,20%	62,16%

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Rønne Varme A/S er udarbejdet i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af pengestrøms- og egenkapital opgørelse. 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 varmeforsyningsloven 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 er der opstået en overdækning, der 1. maj 2017 var på 25.263 tkr. Med dette års underdækning på 6.965 tkr. er den akkumulerede overdækning pr 30. april 2018 nu på 18.297 tkr. denne forventes afviklet over 1-2 år.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investering i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering

af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktiverens 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 udlines 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 aktiverens forventede brugstid.
De forventede brugstider er:

Bygninger	30 år
Ledningsnet	30 år
Teknik/produktionsanlæg	20-30 år
Indvindingsanlæg	10 år
Elektronisk aflæste målere	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 nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til nominel 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 finansie-

ringsaktivitet 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 2017 til 30. april 2018

Note	2017-18 Kr.	2016-17 Tkr.
1 Nettoomsætning	70.330.286	72.809
Produktionsomkostninger	<u>-44.909.447</u>	<u>-43.364</u>
Bruttoresultat	25.420.839	29.445
Distributionsomkostninger	-16.478.616	-15.628
Administrationsomkostninger	<u>-3.954.690</u>	<u>-3.511</u>
Resultat af ordinær primær drift	4.987.533	10.306
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger	<u>-4.987.533</u>	<u>-10.306</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overført resultat	<u>0</u>	<u>0</u>

Rønne Varme A/S

Balance

Note	30/4-2018 Kr.	30/4-2017 Tkr.
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
2 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	8.788.027	9.392
Produktionsanlæg	13.421.588	15.649
Distributionsanlæg	108.680.337	117.662
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	107.068	187
Anlægsaktiver i alt	130.997.020	142.890
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Varebeholdninger	650.888	305
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.543.640	952
Tilgodehavender tilknyttede virksomheder	7.645.544	0
Andre tilgodehavender	2.986.007	17.434
	12.175.191	18.386
Likvide beholdninger	190	0
Omsætningsaktiver i alt	12.826.269	18.691
AKTIVER I ALT	143.823.289	161.581

Rønne Varme A/S

Balance

	<u>30/4-2018</u> Kr.	<u>30/4-2017</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		
3 Kreditinstitutter	60.160.468	70.881
4 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	<u>23.413.771</u>	<u>9.193</u>
	<u>83.574.239</u>	<u>80.074</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet andel af langfristet gæld	10.646.606	10.751
Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.062.763	18.318
5 Overdækning	18.297.310	25.263
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	22.176
Anden gæld	<u>3.242.371</u>	<u>0</u>
	<u>55.249.050</u>	<u>76.507</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>138.823.289</u>	<u>156.581</u>
PASSIVER I ALT	<u>143.823.289</u>	<u>161.581</u>
6 Medarbejderforhold		
7 Eventualposter		
8 Usikkerhed om indregning og måling		
9 Pantsætninger og sikkerhedstillelser		
10 Nærtstående parter og ejerforhold		

Rønne Varme A/S

Egenkapitalopgørelse

2017-18

Egenkapital

	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Saldo 1. maj 2017	5.000.000	0	5.000.000
Overført resultat, jf. resultatdisponering	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo 30. april 2018			<u><u>5.000.000</u></u>

Aktiekapital

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

5.000.000

5.000.000

Rønne Varme A/S

Pengestrømsopgørelse

	2017-18 Kr.	2016-17 Tkr.
Over-/ underdækning og tidsmæssig forskydning	7.255.845	10.988
Afskrivninger og andre ikke kontante bevægelser	12.693.734	12.750
Selvfinansiering fra driften	19.949.579	23.738
<u>Ændringer i:</u>		
Varebeholdninger	-345.831	23
Tilgodehavender fra salg	-591.646	-324
Andre tilgodehavender	14.447.792	1.241
Leverandørgæld	4.744.981	1.268
Anden gæld	3.242.371	0
Pengestrøm fra driftsaktivitet	41.447.246	25.946
Køb af materielle anlægsaktiver	-800.844	-194
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-800.844	-194
Afdrag på anlægslån	-10.825.121	-10.596
Pengestrøm fra finansiering	-10.825.121	-10.596
Årets pengestrøm fra drift, investering og finansiering	29.821.281	15.156
Likvider primo	-22.175.547	-37.331
Likvider ultimo	7.645.734	-22.176

Rønne Varme A/S

Noter

2016-17

Note	30/4-2018	30/4-2017
1 Nettoomsætning	Kr.	Tkr.
Variable bidrag	52.183.398	55.798
Faste bidrag	25.402.733	27.998
Årets over-/ underdækning	6.965.196	-20.135
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	-14.221.041	9.147
	<u>70.330.286</u>	<u>72.809</u>

Rønne Varme A/S

Noter

2017-18

Note

2 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg	Distributionsanlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Anskaffelsessum 1. maj	18.645.582	114.091.193	293.522.052	2.798.940	429.057.767
Årets tilgang	0	0	800.844	0	800.844
Årets afgang/ udgåede aktiver	0	0	0	0	0
Anskaffelsessum 30. april	18.645.582	114.091.193	294.322.896	2.798.940	429.858.611
Afskrivninger 1. maj	9.253.664	98.442.469	175.860.226	2.611.498	286.167.857
Afskrivninger på solgte/udgåede aktiver	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	603.891	2.227.136	9.782.333	80.374	12.693.734
Afskrivninger 30. april	9.857.555	100.669.605	185.642.559	2.691.872	298.861.591
Regnskabsmæssig værdi 30. april	8.788.027	13.421.588	108.680.337	107.068	130.997.020
Afskrivning af materielle anlægsaktiver					
Fordeles således i årsregnskabet					
Produktionsomkostninger	2.831.027				
Distributionsomkostninger	9.862.707				
	<u>12.693.734</u>				

Rønne Varme A/S

Noter

2017-18

3 Kreditinstitutter

	2017-18	2016-17
	kr.	Tkr.
Efter 5 år	19.252.050	29.924
Mellem 1 og 5 år	40.908.418	40.957
Langfristet gæld	60.160.468	70.881
Inden for 1 år	10.646.606	10.751
	<u>70.807.074</u>	<u>81.632</u>

4 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

	Priseftervisning	Årsregnskab	Forskelle
Værdi af materielle anlægsaktiver	131.434.171	130.997.020	437.151
Værdi af varebeholdninger	976.756	650.888	325.868
Værdi af tilgodehavender	12.419.191	12.175.191	244.000
Værdi af gæld til kreditinstitutter	-70.827.864	-70.807.074	-20.790
Henlæggelser	-24.400.000	0	-24.400.000
Over-/underdækning	<u>-18.297.310</u>	<u>-18.297.310</u>	<u>0</u>
Tidsmæssige forskelle 30. april 2018			-23.413.771
Tidsmæssige forskelle 1. maj 2017			-9.192.729
Årets ændring			<u>-14.221.042</u>

5 Underdækning / overdækning

	30/4-2018	30/4-2017
	Kr.	Tkr.
Over- / underdækning primo	-25.262.506	-5.128
Årets overførsel	<u>6.965.196</u>	<u>-20.135</u>
Overdækning ultimo	<u>-18.297.310</u>	<u>-25.263</u>

6 Medarbejderforhold

Koncernens medarbejdere er ansat i moderselskabet RVV a.m.b.a. Selskabet har således ingen ansatte. Af moderselskabets ansatte har gennemsnitligt 6 personer været beskæftiget i Rønne Varme A/S i 2017/18

7 Eventualposter m.v.

Se under note 8

8 Usikkerhed om indregning og måling

En tvist om betalingsstørrelsen vedrørende vores varmeaftale med vores største leverandør skal afgøres i en voldgiftssag. Det udfald der vil komme herfra kan enten få en positiv eller en negativ effekt på vores varmeomkostninger. Beløbsstørrelse kan der ikke gives noget bud på.

9 Pantsætninger og sikkerhedstillelser

Der er afgivet kaution for kr. 30 mill. for moderselskabets bankengagement, hvor der på statusdagen er trukket 18,453 mill. kr. Kautionen forventes ikke at blive aktuel.

Der er ikke herudover afgivet sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.

Rønne Varme A/S

Noter

2017-18

10 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 2017-18 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