



Rønne Varme A/S
Sandemandsvej 1A
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 2012-13

4. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 21/8-2013.

Som dirigent:

INDHOLD

| | Side |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsens påtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Hoved- og nøgletal | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse 1. maj 2012 - 30. april 2013 | 11 |
| Balance pr. 30. april 2013 | 12 |
| Pengestrømsopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

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)

Svend Erik Petersen (næstformand)

Leif Bruno Hansen

Kai Platz

Joan Prahll

Ebbe Frank

Kim Farsøe (medarbejderrepræsentant)

Direktion

Direktør Erik Steen Andersen

Revisor

Rønne Revision

Bank

Nordea Bank Danmark A/S

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 21/8-2013.

LEDELSENS PÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012-13 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 21. august 2013

Direktionen:

Erik Steen Andersen

Bestyrelse:

Ingolf Lind-Holm
(formand)

Svend Erik Petersen
(næstformand)

Leif Bruno Hansen

Kai Platz

Joan Prah

Ebbe Frank

Kim Farsøe
(medarbejderrepræsentant)

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Rønne Varme A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rønne Varme A/S for regnskabsåret 1. maj 2012 – 30. april 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2012 – 30. april 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rønne, den 2013

Rønne Revision

Tonny Kofoed
Registreret revisor
Medlem af FSR - danske revisorer

Erik Hansen
Registreret revisor
Medlem af FSR - danske revisorer

LEDELSESBERETNING

Formål

Selskabets formål 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 2012-13

Det er selskabets 4. regnskabsår efter udskillelsen fra moderselskabet RVV a.m.b.a. Resultatet viser en overdækning på 11.942.736 kr., der overføres til balancen, således at den samlede overdækning nu er 19.280.261 kr.

RVV a.m.b.a. har i 2003 anlagt en sag mod selskabets leverandør af kilemuffer, som man ikke anså levede op til den forventede kvalitet. Denne syn- og skøn sag er nu afsluttet og Rønne Varme A/S har modtaget en erstatning på i alt ca. 4,6 mio. kr. inklusive procesrente. Dette er en del af forklaringen på årets store overdækning.

Der er investeret i alt 1.567 tkr. til udvidelse af ledningsnettet. Der er tilsluttet en del nye mindre kunder. Det nye plejecenter på Snorrebakken er man i gang med opførelse af etape 2 og derudover bygges der nye boliger på Kommandanthøjen.

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 2013-14

De udarbejdede og vedtagne budgetter for 2013-14 viser et forventet nulresultat. Der er i budgettet indregnet henlæggelser til fremtidige investeringer på i alt 12 mio. kr.

Arbejdet med at undersøge mulighederne for et supplement af fjernvarme uden anvendelse af fossile brændsler fortsætter, idet der i samarbejde med Østkraft Produktion A/S er igangsat en undersøgelse af muligheden for at udnytte geotermisk varme til fjernvarmeproduktion.

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

Hoved- og nøgletal

| Tkr. | 2012-13 | 2011-12 | 2010-11 | 2009-10 |
|---|---------|---------|---------|---------|
| Hovedtal | | | | |
| Årets nettoomsætning | 77.902 | 88.642 | 86.874 | 89.746 |
| Bruttoresultat | 17.315 | 24.154 | 24.425 | 31.241 |
| Resultat af ordinær primær drift | 16 | 5.250 | 7.158 | 11.549 |
| Resultat af finansielle poster | -3.730 | -5.250 | -7.158 | -10.894 |
| Resultat af ekstraordinære poster | 3.714 | 0 | 0 | -655 |
| Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling- ger | -4.579 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| Balancesum | 214.436 | 220.151 | 226.998 | 253.678 |
| Investeringer i materielle anlægsaktiver | -1.567 | -1.136 | -687 | -1.417 |
| Egenkapital | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | | | | |
| Nøgletal | | | | |
| Bruttomargin | 22,23% | 27,25% | 28,12% | 34,81% |
| Overskudsgrad | 0,02% | 5,92% | 8,24% | 12,87% |
| Afkastningsgrad | 0,01% | 2,38% | 3,15% | 4,55% |
| Soliditetsgrad | 2,33% | 2,27% | 2,20% | 1,97% |
| Forrentning af egenkapital | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Rønne Varme A/S er udarbejdet i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C. 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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Produktionsomkostninger

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

Distributionsomkostninger.

Distributionsomkostningerne 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 afholdte udgifter af primær karakter til administration, ejendomme og 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 denne underdækning kan afvikles over en periode på 20 år. Der er i årene efter år 2000 akkumuleret en overdækning, således at den oprindelige underdækning i løbet af regnskabsåret 2010-11 var afviklet fuldt ud og at der i stedet for var en overdækning på 7.331 tkr. I regnskabsåret 2011-12 var der en lille overdækning, mens der i regnskabsåret 2012-13 er opnået en overdækning på 11.943 tkr., blandt andet på grund af udbetaling af en erstatning i en syn- og skøn sag. Den akkumulerede overdækning nu er 19.280 tkr.

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 aktivernes forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udsendt eller fremsendt 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 anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller brugsværdi, hvor denne er lavere af grunde, der ikke antages at være forbigående.

Afskrivning foretages i årsregnskabet lineært over aktivernes forventede brugstid. De forventede brugstider er:

| | |
|----------------------------|----------|
| Bygninger | 30 år |
| Ledningsnet | 30 år |
| Teknik/produktionsanlæg | 20-25 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 finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrømme til investeringsaktivitet

Pengestrømme til 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 og 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 2012 til 30. april 2013

| Note | | <u>2012-13</u> Kr. | <u>2011-12</u> Tkr. |
|------|---|-----------------------|------------------------|
| 1 | Nettoomsætning | 77.901.621 | 88.649 |
| | Produktionsomkostninger | <u>-60.586.476</u> | <u>-64.494</u> |
| | Bruttoresultat | 17.315.145 | 24.154 |
| | Distributionsomkostninger | -13.786.428 | -15.069 |
| | Administrationsomkostninger | <u>-3.512.789</u> | <u>-3.835</u> |
| | Resultat af ordinær primær drift | 15.928 | 5.250 |
| | Finansielle indtægter | 0 | 176 |
| | Finansielle omkostninger | <u>-3.730.397</u> | <u>-5.426</u> |
| | Resultat før ekstraordinære poster | -3.714.469 | 0 |
| 2 | Ekstraordinære indtægter | <u>3.714.469</u> | <u>0</u> |
| | Årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> |

Rønne Varme A/S

Balance

| Note | | <u>30/4-2013</u> Kr. | <u>30/4-2012</u> Tkr. |
|------|---|----------------------------------|------------------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 4 | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og bygninger | 11.748.189 | 12.326 |
| | Produktionsanlæg | 26.694.931 | 31.059 |
| | Distributionsanlæg | 155.739.036 | 164.033 |
| | Andre anlæg, driftsmaterialer og inventar | <u>144.567</u> | <u>50</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>194.326.723</u> | <u>207.468</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Varebeholdninger | | |
| | Varebeholdninger | <u>221.150</u> | <u>364</u> |
| | Tilgodehavender | | |
| 3 | Underdækning | 0 | 0 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.572.472 | 1.024 |
| | Andre tilgodehavender | <u>18.314.979</u> | <u>11.294</u> |
| | | <u>19.887.451</u> | <u>12.318</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>943</u> | <u>1</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>20.109.544</u> | <u>12.683</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u><u>214.436.267</u></u> | <u><u>220.151</u></u> |

Rønne Varme A/S

Balance

| | <u>30/4-2013</u> Kr. | <u>30/4-2012</u> Tkr. |
|---|---------------------------|--------------------------|
| PASSIVER | | |
| 5 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 | | |
| 6 Kreditinstitutter | 124.003.967 | 142.133 |
| 7 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger | <u>4.578.637</u> | <u>0</u> |
| | <u>128.582.604</u> | <u>142.133</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| Kortfristet andel af langfristet gæld | 15.416.916 | 17.824 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 14.348.108 | 11.480 |
| 3 Overdækning | 19.280.261 | 7.338 |
| Anden gæld | 0 | 0 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | <u>31.808.378</u> | <u>36.377</u> |
| | <u>80.853.663</u> | <u>73.018</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>209.436.267</u> | <u>215.151</u> |
| PASSIVER I ALT | | |
| | <u>214.436.267</u> | <u>220.151</u> |
| 8 Medarbejderforhold | | |
| 9 Eventualposter | | |
| 10 Pantsætninger og sikkerhedstillelser | | |
| 11 Nærtstående parter | | |

Rønne Varme A/S

Pengestrømsopgørelse

| | 2012-13 Kr. | 2011-12 Tkr. |
|--|--------------------|-----------------|
| Overdækning og tidsmæssig forskydning | 16.521.373 | 6 |
| Afskrivninger og andre ikke kontante bevægelser | 14.708.042 | 14.694 |
| Selvfinansiering fra driften | 31.229.415 | 14.701 |
| <u>Ændringer i:</u> | | |
| Varebeholdninger | 143.296 | -103 |
| Tilgodehavender fra salg | -548.823 | 153 |
| Andre tilgodehavender | -7.020.862 | -6.761 |
| Leverandørgæld | 2.868.040 | -1.721 |
| Anden gæld | 0 | 0 |
| Pengestrøm fra driftsaktivitet | 26.671.066 | 6.269 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -1.567.048 | -1.136 |
| Salg af materielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| Pengestrøm fra investeringsaktivitet | -1.567.048 | -1.136 |
| Optagelse af anlægslån | 0 | 0 |
| Afdrag på anlægslån | -20.535.516 | -31.085 |
| Pengestrøm fra finansiering | -20.535.516 | -31.085 |
| Årets pengestrøm fra drift, investering og finansiering | 4.568.502 | -25.952 |
| Likvider ultimo | -36.375.937 | -10.424 |
| Likvider ultimo | -31.807.435 | -36.376 |

Rønne Varme A/S

Noter

2012-13

| Note | 30/4-2013 | 30/4-2012 |
|---|-------------------|---------------|
| 1 Nettoomsætning | Kr. | Tkr. |
| Variable bidrag | 64.557.625 | 59.464 |
| Faste bidrag | 29.865.369 | 29.192 |
| Årets over-/ underdækning | -11.942.736 | -6 |
| Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling | -4.578.637 | 0 |
| | <u>77.901.621</u> | <u>88.649</u> |

2 Ekstraordinære poster

RVV a.m.b.a. anlagde i 2003 en sag mod selskabets leverandør af kilemuffer, da man mente, at mufferne ikke levede op til den forventede kvalitet. Denne syn- og skøn sag er nu afsluttet, og Rønne Varme A/S har modtaget en erstatning på i alt ca. 4,6 mill. kr. inklusive procesrente.

Der har i regnskabsåret været sagsomkostninger på ca. 950 tkr. ved denne sag.

| | 30/4-2013 | 30/4-2012 |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|
| 3 Underdækning / overdækning | Kr. | Tkr. |
| Over- / underdækning primo | -7.337.525 | -7.331 |
| Årets overførsel | -11.942.736 | -6 |
| Overdækning ultimo | <u>-19.280.261</u> | <u>-7.338</u> |

Rønne Varme A/S

Noter

2012-13

Note

4 Materielle anlægsaktiver

| | Grunde og bygninger | Produktionsanlæg | Distributionsanlæg | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | I alt |
|---|---------------------|------------------|--------------------|---|-------------|
| Anskaffelsessum 1. maj | 18.561.608 | 114.091.194 | 291.100.028 | 2.461.930 | 426.214.760 |
| Årets tilgang | 25.150 | 0 | 1.433.641 | 108.257 | 1.567.048 |
| Årets afgang/ udgåede aktiver | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelsessum 30. april | 18.586.758 | 114.091.194 | 292.533.669 | 2.570.187 | 427.781.808 |
| Afskrivninger 1. maj | 6.236.042 | 83.032.596 | 127.066.841 | 2.411.564 | 218.747.043 |
| Afskrivninger på solgte/udgåede aktiver | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | 602.527 | 4.363.667 | 9.727.792 | 14.056 | 14.708.042 |
| Afskrivninger 30. april | 6.838.569 | 87.396.263 | 136.794.633 | 2.425.620 | 233.455.085 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. april | 11.748.189 | 26.694.931 | 155.739.036 | 144.567 | 194.326.723 |

Afskrivning af materielle anlægsaktiver

Fordeles således i årsregnskabet

| | |
|---------------------------|-------------------|
| Produktionsomkostninger | 4.966.194 |
| Distributionsomkostninger | 9.741.848 |
| | <u>14.708.042</u> |

Rønne Varme A/S

Noter

2012-13

5 Egenkapital

| | <u>Aktiekapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------|--------------------------|------------------|
| Saldo 30. april 2012 | 5.000.000 | 0 | 5.000.000 |
| Overført resultat, jf. resultatdisponering | | 0 | 0 |
| Saldo 30. april 2013 | | | <u>5.000.000</u> |

Aktiekapital

Aktiekapitalen er fordelt således:

100 aktier af nom. 50.000 kr.

| |
|------------------|
| <u>5.000.000</u> |
| <u>5.000.000</u> |

6 Kreditinstitutter

| | <u>2012-13</u> | <u>2011-12</u> |
|------------------|--------------------|----------------|
| | <u>kr.</u> | <u>Tkr.</u> |
| Efter 5 år | 70.861.075 | 81.645 |
| Mellem 1 og 5 år | 53.142.892 | 60.487 |
| Langfristet gæld | 124.003.967 | 142.132 |
| Inden for 1 år | 15.416.916 | 17.824 |
| | <u>139.420.883</u> | <u>159.956</u> |

7 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

| | <u>Priseftervisning</u> | <u>Årsregnskab</u> | <u>Forskelle</u> |
|--------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|
| Værdi af materielle anlægsaktiver | 194.657.585 | 194.326.723 | 330.862 |
| Værdi af varebeholdninger | 311.651 | 221.150 | 90.501 |
| Henlæggelser | -5.000.000 | 0 | -5.000.000 |
| Over-/underdækning | <u>-19.280.261</u> | <u>-19.280.261</u> | <u>0</u> |
| Tidsmæssige forskelle 30. april 2013 | | | <u>-4.578.637</u> |

8 Medarbejderforhold

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

9 Eventualposter m.v.

Der er ingen væsentlige eventualposter

10 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er afgivet kaution for kr. 35 mill. for moderselskabets bankengagement, hvor der på statusdagen er trukket kr. 31,5 mill. Kautionen forventes ikke at blive aktuel.

Der er ikke herudover afgivet sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.

11 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 2012-13 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