



Rønne Varme A/S  
Sandemandsvej 1 A  
3700 Rønne  
Tlf. 5691 0404  
E-mail: [rv@rvv.dk](mailto:rv@rvv.dk)  
www: [www.rvv.dk](http://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 2013-14**  
**5. regnskabsår**

Fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling  
den 27/8-2014

Som dirigent:

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop and a horizontal line extending to the right, positioned above a solid black horizontal line.

# INDHOLD

	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsens påtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	6
Hoved- og nøgletal	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. maj 2013 - 30. april 2014	11
Balance pr. 30. april 2014	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 Prahl

Ebbe Frank

Thomas Christensen (medarbejderrepræsentant)

## **Direktion**

Direktør Erik Steen Andersen

## **Revisor**

Rønne Revision

## **Bank**

Nordea Bank Danmark A/S

## **Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes den 27/8-2014.

## LEDELSENS PÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2013-14 inkl. ledelsesberetningen for Rønne Varme A/S.

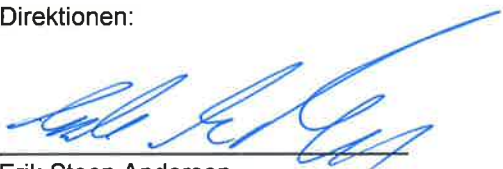
Årsrapporten er aflagt efter gældende årsregnskabslov. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet efter vor opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 27. august 2014

Direktionen:



Erik Steen Andersen

Bestyrelse:



Ingolf Lind-Holm  
(formand)



Svend Erik Petersen  
(næstformand)



Leif Bruno Hansen



Kai Platz



Joan Prah



Ebbe Frank



Thomas Christensen  
(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 2013 – 30. april 2014, 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, om årsregnskabet er uden 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

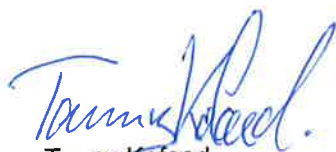
### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2013 – 30. april 2014 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 27/2 2014  
**Rønne Revision**



Tonny Kofoed  
Registreret revisor  
Medlem af FSR - danske revisorer



Erik Hansen  
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 2013-14

Det er selskabets 5. år efter udskillelsen fra moderselskabet RVV a.m.b.a. Resultatet viser en underdækning på 14.054.083 kr., der overføres til balancen, således at den samlede overdækning reduceres til 5.226.178 kr.

Årets investeringer har været beskedne. Der er tilsluttet en mindre gruppe af nye boliger, som er opført på Stenbanen for Bornholms Regionskommune og enkelte husstandskunder.

Rønne Varme A/S har gennem en periode været i gang med at undersøge, hvorvidt det er muligt at udnytte varmt vand fra undergrunden til produktion af fjernvarme.

Allerede eksisterende data om undergrunden ud for Bornholm er tidligere blevet analyseret med det formål at undersøge, om der er sandsynlighed for, at der i 1 til 2 kilometers dybde findes varmt vand, der kan udnyttes til varmeproduktion.

Med baggrund i denne analyse har bestyrelsen i Rønne Varme A/S besluttet at arbejde videre med undersøgelserne og få lavet en seismisk undersøgelse, der supplerer de allerede eksisterende data.

Der er i løbet af året arbejdet med forberedelse af denne seismiske undersøgelse, der er gennemført såvel på land som på vandet i løbet af maj måned 2014.

Den seismiske undersøgelse var oprindeligt planlagt til at skulle ske i 2 faser, hvor man efter fase 1 ville tage stilling til, hvorvidt der skulle arbejdes videre med projektet og fase 2 skulle igangsættes.

Der var en forventning om, at hver fase ville koste ca. 4 mio. kr.

Det viste sig imidlertid, at det var muligt at udvide fase 1, og for en samlet omkostning på 5-6 mio. kr. at få en lige så grundig undersøgelse som hvis det skete i 2 faser. Dette gav såvel en økonomisk som tidsmæssig gevinst.

Hvis det besluttes at etablere et geotermisk anlæg, der med varmen fra undergrunden kan producere såvel billig som miljøvenlig fjernvarme, er der tale om en investering på 200-300 mio. kr.

## 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 2014-15

De udarbejdede og vedtagne budgetter for 2014-15 viser et forventet nulresultat. Der er i budgettet indregnet henlæggelser til fremtidige investeringer på i alt 2,3 mio. kr.

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

## Hoved- og nøgletal

Tkr.	2013-14	2012-13	2011-12	2010-11	2009-10
<b>Hovedtal</b>					
Årets nettoomsætning	85.517	77.902	88.642	86.874	89.746
Bruttoresultat	23.102	17.316	24.154	24.425	31.241
Resultat af ordinær primær drift	3.108	16	5.250	7.158	11.549
Resultat af finansielle poster	-3.108	-3.730	-5.250	-7.158	-10.894
Resultat af ekstraordinære poster	0	3.714	0	0	-655
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	-11.248	-4.579	0	0	0
Årets resultat	0	0	0	0	0
Balancesum	194.775	214.436	220.151	226.998	253.678
Investeringer i materielle anlægsaktiver	-375	-1.567	-1.136	-687	-1.417
Egenkapital	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>Nøgletal</b>					
Bruttomargin	27,01%	22,23%	27,25%	28,12%	34,81%
Overskudsgrad	3,63%	0,02%	5,92%	8,24%	12,87%
Afkastningsgrad	1,52%	0,01%	2,35%	2,98%	4,55%
Soliditetsgrad	2,57%	2,33%	2,27%	2,20%	1,97%
Forrentning af egenkapital	62,16%	0,32%	104,99%	143,16%	230,99%

## 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 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 forpligtelse 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 har der hvert år været en overdækning; i 2010-11 tkr. 7.331, i 2011-12 tkr. 6, og i 2012-13 tkr. 11.943. Med dette års underdækning på 14.054 tkr. er overdækningen nu nedbragt til 5.226 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	20-25 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 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.

### **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 nøgletaloversigten 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 2013 til 30. april 2014

Note	2013-14 Kr.	2012-13 Tkr.
1 Nettoomsætning	85.517.399	77.902
Produktionsomkostninger	-62.415.760	-60.586
<b>Bruttoresultat</b>	<b>23.101.639</b>	<b>17.315</b>
Distributionsomkostninger	-15.949.918	-13.786
Administrationsomkostninger	-4.044.132	-3.513
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>	<b>3.107.589</b>	<b>16</b>
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger	-3.107.589	-3.730
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>0</b>	<b>-3.714</b>
Ekstraordinære indtægter	0	3.714
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Rønne Varme A/S

## Balance

	<u>30/4-2014</u> Kr.	<u>30/4-2013</u> Tkr.
<b>PASSIVER</b>		
<b>4 Egenkapital</b>		
Selskabskapital	5.000.000	5.000
<b>Egenkapital 30. april</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
5 Kreditinstitutter	108.365.261	124.004
6 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	15.826.563	4.579
	<u>124.191.824</u>	<u>128.583</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Kortfristet andel af langfristet gæld	15.697.105	15.417
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.447.321	14.348
2 Overdækning	5.226.179	19.280
Gæld til tilknyttede virksomheder	31.212.781	31.808
	<u>65.583.386</u>	<u>80.854</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>189.775.210</b>	<b>209.436</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>194.775.210</b>	<b>214.436</b>
7 Medarbejderforhold		
8 Eventualposter		
9 Pantsætninger og sikkerhedstillelser		
10 Nærtstående parter		

# Rønne Varme A/S

## Pengestrømsopgørelse

	2013-14 Kr.	2012-13 Tkr.
Over-/ underdækning og tidsmæssig forskydning	-2.806.156	16.521
Afskrivninger og andre ikke kontante bevægelser	14.781.317	14.708
<b>Selvfinansiering fra driften</b>	<b>11.975.161</b>	<b>31.229</b>
<u>Ændringer i:</u>		
Varebeholdninger	-127.623	143
Tilgodehavender fra salg	-243.135	-549
Andre tilgodehavender	5.625.213	-7.021
Leverandørgæld	-900.787	2.868
Anden gæld	0	0
<b>Pengestrøm fra driftsaktivitet</b>	<b>16.328.829</b>	<b>26.671</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-375.465	-1.567
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0
<b>Pengestrøm fra investeringsaktivitet</b>	<b>-375.465</b>	<b>-1.567</b>
Optagelse af anlægslån	0	0
Afdrag på anlægslån	-15.358.517	-20.536
<b>Pengestrøm fra finansiering</b>	<b>-15.358.517</b>	<b>-20.536</b>
<b>Årets pengestrøm fra drift, investering og finansiering</b>	<b>594.847</b>	<b>4.569</b>
Likvider primo	-31.807.435	-36.376
<b>Likvider ultimo</b>	<b>-31.212.588</b>	<b>-31.807</b>

# Rønne Varme A/S

## Noter

2013-14

Note

	<b>30/4-2014</b>	<b>30/4-2013</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Tkr.</b>
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Variable bidrag	54.183.523	64.558
Faste bidrag	28.527.720	29.865
Årets over-/ underdækning	14.054.082	-11.943
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	-11.247.926	-4.579
	<b>85.517.399</b>	<b>77.902</b>

	<b>30/4-2014</b>	<b>30/4-2013</b>
	<b>Kr.</b>	<b>Tkr.</b>
<b>2 Underdækning / overdækning</b>		
Over- / underdækning primo	-19.280.261	-7.338
Årets overførsel	14.054.082	-11.943
Overdækning ultimo	-5.226.179	-19.280

# Rønne Varme A/S

## Noter

2013-14

### Note

#### 3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions-anlæg	Distributions-anlæg	Andre anlæg, drifts-materiel og inventar	I alt
Anskaffelsessum 1. maj	18.586.758	114.091.194	292.533.669	2.570.187	427.781.808
Årets tilgang	58.825	0	244.771	71.869	375.465
Årets afgang/ udgåede aktiver	0	0	0	0	0
Anskaffelsessum 30. april	18.645.583	114.091.194	292.778.440	2.642.056	428.157.273
Afskrivninger 1. maj	6.838.569	87.396.263	136.794.633	2.425.620	233.455.085
Afskrivninger på solgte/udgåede aktiver	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	603.421	4.363.667	9.760.095	54.134	14.781.317
Afskrivninger 30. april	7.441.990	91.759.930	146.554.728	2.479.754	248.236.402
Regnskabsmæssig værdi 30. april	11.203.593	22.331.264	146.223.712	162.302	179.920.871
<b>Afskrivning af materielle anlægsaktiver</b>					
Fordeles således i årsregnskabet					
Produktionsomkostninger	4.967.088				
Distributionsomkostninger	9.814.229				
	<u>14.781.317</u>				



# Rønne Varme A/S

## Noter

2013-14

### 4 Egenkapital

	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Saldo 1. maj 2013	5.000.000	0	5.000.000
Overført resultat, jf. resultatdisponering	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo 30. april 2014			<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>

### 5 Kreditinstitutter

	<u>2013-14</u>	<u>2012-13</u>
	<u>kr.</u>	<u>Tkr.</u>
Efter 5 år	60.174.384	70.861
Mellem 1 og 5 år	<u>48.190.877</u>	<u>53.143</u>
Langfristet gæld	108.365.261	124.004
Inden for 1 år	<u>15.697.105</u>	<u>15.417</u>
	<u><u>124.062.366</u></u>	<u><u>139.421</u></u>

### 6 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

	<u>Priseftervisning</u>	<u>Arsregnskab</u>	<u>Forskelle</u>
Værdi af materielle anlægsaktiver	180.744.869	179.920.871	823.998
Værdi af varebeholdninger	395.112	348.773	46.339
Værdi af tilgodehavender	14.715.373	14.505.373	210.000
Værdi af gæld til kreditinstitutter	-123.969.266	-124.062.366	93.100
Henlæggelser	-17.000.000	0	-17.000.000
Over-/underdækning	<u>-5.226.179</u>	<u>-5.226.179</u>	<u>0</u>
Tidsmæssige forskelle 30. april 2014			-15.826.563
Tidsmæssige forskelle 1. maj 2013			<u>-4.578.637</u>
Årets ændring			<u><u>-11.247.926</u></u>

### 7 Medarbejderforhold

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

### 8 Eventualposter m.v.

Der er ingen væsentlige eventualposter

### 9 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er afgivet kaution for kr. 35 mill. for moderselskabets bankengagement, hvor der på statusdagen er trukket kr. 32,210 mill. Kautionen forventes ikke at blive aktuel.

Der er ikke herudover afgivet sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.

# Rønne Varme A/S

## Noter

2013-14

### 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 2013-14 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

# Rønne Varme A/S

Resultatopgørelse 1. maj 2013 - 30. april 2014

	2013-14 Kr.	2012-13 Tkr.	Budget 2013-14 Tkr.
<b>Nettoomsætning:</b>			
Salg af varme	53.441.205	64.048	57.164
Afkølingsbonus	-233.253	-305	-385
Afkølingsafgift	938.733	784	1.085
Energispareaktiviteter	2.051.378	2.042	2.000
Fast bidrag	26.476.341	27.824	26.140
Øvrige indtægter	36.838	30	0
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b>82.711.242</b>	<b>94.423</b>	<b>86.004</b>
<b>Produktionsomkostninger:</b>			
Produktionsomkostninger	-57.448.672	-55.620	-58.981
Afskrivninger vedr. produktionsanlæg	-4.967.088	-4.966	-5.053
<b>Produktionsomkostninger i alt</b>	<b>-62.415.760</b>	<b>-60.586</b>	<b>-64.034</b>
<b>Distributionsomkostninger:</b>			
Ledningsnet	-1.266.024	-1.197	-1.390
Produktionsudstyr og -installationer	-276.328	-72	-127
Målere	-1.113.655	-510	-472
Transportmidler	-29.740	-48	-32
Energispareaktiviteter	-2.698.316	-1.434	-2.000
Vedligehold værktøj	-37.610	-31	-63
Tab på debitorer	-186.254	-105	0
Betaling af personaleomkostninger hos RVV a.m.b.a.	-527.762	-647	-637
Afskrivninger vedr. distribution	-9.814.229	-9.742	-9.735
<b>Distributionsomkostninger i alt</b>	<b>-15.949.918</b>	<b>-13.786</b>	<b>-14.456</b>
<b>Administrationsomkostninger:</b>			
Kontorhold	-40.530	-49	-50
Repræsentation	0	0	0
Transportmidler	-43.183	-48	-45
Rådgivning, branchekontingent, revision m.m.	-1.047.285	-409	-540
Forsikringer	0	0	0
Lokaleomkostninger	-186.385	-195	-258
Betaling af personaleomkostninger hos RVV a.m.b.a.	-1.990.764	-2.161	-2.837
Køb kontorhold hos RVV a.m.b.a.	-735.985	-651	-574
<b>Administrationsomkostninger i alt</b>	<b>-4.044.132</b>	<b>-3.513</b>	<b>-4.302</b>
Finansielle indtægter	0	0	0
Finansielle udgifter	-3.107.589	-3.730	-3.475
<b>Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger:</b>			
Henlæggelser	-12.000.000	-5.000	-12.000
Nettoudgift målere (afskrives over 5 år)	493.136	331	0
Forskydning beholdning af olie	-44.162	91	0
Hensat til tab	210.000	0	0
Urealiserede kursreguleringer	93.100	0	0
<b>Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger i alt</b>	<b>-11.247.926</b>	<b>-4.579</b>	<b>-12.000</b>
Ekstraordinære poster	0	3.714	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>-14.054.082</b>	<b>11.943</b>	<b>-12.262</b>