



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

Rønne Varme A/S
CVR nr. 32 94 58 80
Årsrapport 2015-16
7. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 16/8-2016

Som dirigent:

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop and a horizontal line, positioned above a solid black horizontal line that serves as a signature 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 2015 - 30. april 2016 | 11 |
| Balance pr. 30. april 2016 | 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)

Henrik Kai Hansen

Kai Platz

Joan Prah

Ebbe Frank

Connie Videslet (medarbejderrepræsentant)

Direktion

Direktør Erik Steen Andersen

Revisor

Rønne Revision

Bank

Nordea Bank Danmark A/S

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 16/8-2016

LEDELSENS PÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015-16 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.

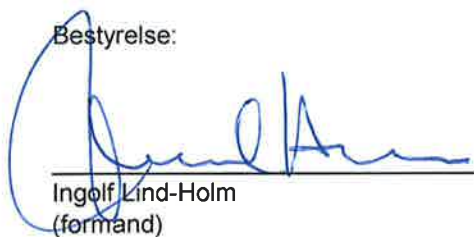
Rønne, den 16. august 2016

Direktionen:



Erik Steen Andersen

Bestyrelse:



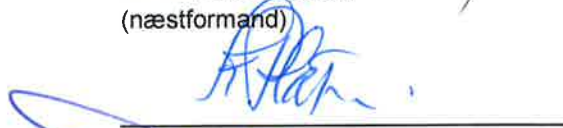
Ingolf Lind-Holm
(formand)



Svend Erik Petersen
(næstformand)



Henrik Kai Hansen



Kai Platz



Joan Prahl



Ebbe Frank



Connie Videslet
(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 2015 – 30. april 2016, 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 – 30. april 2016 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 16/5 2016
Rønne Revision



Tonny Koføed
Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer



Ote 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 2015 - 16

Det er selskabets 7. år efter udskillelsen fra moderselskabet RVV a.m.b.a. Resultatet viser en underdækning på 2.051.138 kr., der overføres til balancen, således at den samlede overdækning er 5.127.580 kr.

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). Derfor anses årets resultat på trods af, at der er en underdækning, som værende tilfredsstillende.

Årets investeringer har dels været til tilslutning af 6 nye husstandskunder og dels til driftsmateriel med en forventet levetid på 5-10 år.

Rønne Varme A/S har gennem en periode undersøgt, hvorvidt det ville være muligt at udnytte varmt vand fra undergrunden til produktion af fjernvarme og etablere et geotermisk anlæg.

Det vil være muligt at lave geotermisk varme på Bornholm, men det har vist sig at geologien under Rønne kan være kompliceret, og at der derfor kan være lidt usikkerhed om, hvor store mængder geotermisk varme, man ville kunne få.

Samtidig har bestyrelsen for Østkraft Produktion A/S besluttet at ombygge blok 6 til at kunne producere varme og el med biobrændsel alene. En del af denne ombygning skal finansieres over varmeprisen. En samtidig investering i et geotermisk anlæg ville medføre en uacceptabel stigning i varmeprisen.

Rønne Varme A/S' bestyrelse har derfor valgt i første omgang at vente med etablering af geotermi.

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 2016 - 17

De udarbejdede og vedtagne budgetter for 2016-17 viser et forventet nulresultat.

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

Hoved- og nøgletal

| Tkr. | 2015-16 | 2014-15 | 2013-14 | 2012-13 | 2011-12 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Hovedtal | | | | | |
| Årets nettoomsætning | 86.708 | 79.010 | 85.517 | 77.902 | 88.642 |
| Bruttoresultat | 25.780 | 20.983 | 23.102 | 17.316 | 24.154 |
| Resultat af ordinær primær drift | 1.792 | 3.010 | 3.108 | 16 | 5.250 |
| Resultat af finansielle poster | -1.792 | -3.010 | -3.108 | -3.730 | -5.250 |
| Resultat af ekstraordinære poster | 0 | 0 | 0 | 3.714 | 0 |
| Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling | -467 | -2.097 | -11.248 | -4.579 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Balancesum | | | | | |
| Investeringer i materielle anlægsaktiver | 175.077 | 186.057 | 194.775 | 214.436 | 220.151 |
| Egenkapital | -404 | -628 | -375 | -1.567 | -1.136 |
| Egenkapital | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Nøgletal | | | | | |
| Bruttomargin | 29,73% | 26,56% | 27,01% | 22,23% | 27,25% |
| Overskudsgrad | 2,07% | 3,81% | 3,63% | 0,02% | 5,92% |
| Afkastningsgrad | 0,99% | 1,62% | 1,52% | 0,01% | 4,77% |
| Soliditetsgrad | 2,86% | 2,69% | 2,57% | 2,33% | 2,27% |
| Forrentning af egenkapital | 35,83% | 60,20% | 62,16% | 0,32% | 209,98% |

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 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 2015 var på 7.179 tkr. Med dette års underdækning på 2.051 tkr. er overdækningen nu 5.128 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 udignes 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 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 2015 til 30. april 2016

| Note | 2015-16 Kr. | 2014-15 Tkr. |
|---|--------------------|-----------------|
| 1 Nettoomsætning | 86.708.304 | 79.010 |
| Produktionsomkostninger | <u>-60.928.179</u> | <u>-58.027</u> |
| Bruttoresultat | 25.780.125 | 20.983 |
| Distributionsomkostninger | -15.957.154 | -13.563 |
| Administrationsomkostninger | <u>-8.031.390</u> | <u>-4.410</u> |
| Resultat af ordinær primær drift | 1.791.581 | 3.010 |
| Finansielle indtægter | 0 | 0 |
| Finansielle omkostninger | <u>-1.791.581</u> | <u>-3.010</u> |
| Resultat før ekstraordinære poster | 0 | 0 |
| Ekstraordinære indtægter | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> |

Rønne Varme A/S

Balance

| Note | <u>30/4-2016</u> Kr. | <u>30/4-2015</u> Tkr. |
|---|---------------------------|--------------------------|
| AKTIVER | | |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Materielle anlægsaktiver | | |
| Grunde og bygninger | 9.995.809 | 10.600 |
| Produktionsanlæg | 17.876.170 | 20.104 |
| Distributionsanlæg | 127.243.075 | 136.606 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>330.362</u> | <u>522</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>155.445.416</u> | <u>167.831</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Varebeholdninger | | |
| Varebeholdninger | <u>327.668</u> | <u>326</u> |
| Tilgodehavender | | |
| 2 Underdækning | 0 | 0 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 628.336 | 1.418 |
| Andre tilgodehavender | <u>18.675.273</u> | <u>16.481</u> |
| | <u>19.303.609</u> | <u>17.899</u> |
| Likvide beholdninger | <u>192</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>19.631.469</u> | <u>18.225</u> |
| AKTIVER I ALT | <u>175.076.885</u> | <u>186.057</u> |

Rønne Varme A/S

Balance

| | <u>30/4-2016</u> Kr. | <u>30/4-2015</u> Tkr. |
|---|---------------------------|--------------------------|
| PASSIVER | | |
| 4 Egenkapital | | |
| Selskabskapital | 5.000.000 | 5.000 |
| Egenkapital 30. april | <u>5.000.000</u> | <u>5.000</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | | |
| 5 Kreditinstitutter | 81.691.233 | 92.365 |
| 6 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger | 18.339.950 | 17.923 |
| | <u>100.031.183</u> | <u>110.288</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| Kortfristet andel af langfristet gæld | 10.536.716 | 15.987 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 17.049.890 | 11.555 |
| 2 Overdækning | 5.127.580 | 7.179 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 37.331.516 | 36.048 |
| | <u>70.045.702</u> | <u>70.769</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>170.076.885</u> | <u>181.057</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>175.076.885</u> | <u>186.057</u> |
| 7 Medarbejderforhold | | |
| 8 Eventualposter | | |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedstillelser | | |
| 10 Nærtstående parter | | |

Rønne Varme A/S

Pengestrømsopgørelse

| | 2015-16 Kr. | 2014-15 Tkr. |
|--|--------------------|-----------------|
| Over-/ underdækning og tidsmæssig forskydning | -1.634.361 | 4.049 |
| Afskrivninger og andre ikke kontante bevægelser | 12.789.669 | 12.717 |
| Selvfinansiering fra driften | 11.155.308 | 16.766 |
| <u>Ændringer i:</u> | | |
| Varebeholdninger | -1.541 | 23 |
| Tilgodehavender fra salg | 789.803 | 397 |
| Andre tilgodehavender | -2.194.233 | -3.791 |
| Leverandørgæld | 5.494.741 | -1.892 |
| Pengestrøm fra driftsaktivitet | 15.244.078 | 11.503 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -404.031 | -628 |
| Pengestrøm fra investeringsaktivitet | -404.031 | -628 |
| Afdrag på anlægslån | -16.123.632 | -15.711 |
| Pengestrøm fra finansiering | -16.123.632 | -15.711 |
| Årets pengestrøm fra drift, investering og finansiering | -1.283.585 | -4.835 |
| Likvider primo | -36.047.739 | -31.213 |
| Likvider ultimo | -37.331.324 | -36.048 |

Rønne Varme A/S

Noter

2014-15

Note

| | 30/4-2016 | 30/4-2015 |
|---|--------------------------|----------------------|
| | Kr. | Tkr. |
| 1 Nettoomsætning | | |
| Variable bidrag | 56.441.947 | 54.434 |
| Faste bidrag | 28.631.996 | 28.625 |
| Årets over-/ underdækning | 2.051.138 | -1.953 |
| Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling | -416.777 | -2.097 |
| | <u>86.708.304</u> | <u>79.010</u> |

| | 30/4-2016 | 30/4-2015 |
|-------------------------------------|--------------------------|----------------------|
| | Kr. | Tkr. |
| 2 Underdækning / overdækning | | |
| Over- / underdækning primo | -7.178.718 | -5.226 |
| Årets overførsel | 2.051.138 | -1.953 |
| Overdækning ultimo | <u>-5.127.580</u> | <u>-7.179</u> |

Rønne Varme A/S

Noter

2015-16

Note

3 Materielle anlægsaktiver

| | Grunde og bygninger | Produktionsanlæg | Distributionsanlæg | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | I alt |
|--|---------------------|------------------|--------------------|---|-------------|
| Anskaffelsessum 1. maj | 18.645.582 | 114.091.193 | 292.923.704 | 2.926.811 | 428.587.290 |
| Årets tilgang | 0 | 0 | 404.031 | 0 | 404.031 |
| Årets afgang/ udgåede aktiver | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelsessum 30. april | 18.645.582 | 114.091.193 | 293.327.735 | 2.926.811 | 428.991.321 |
| Afskrivninger 1. maj | 8.045.881 | 93.987.476 | 156.317.630 | 2.405.249 | 260.756.236 |
| Afskrivninger på solgte/udgåede aktiver | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | 603.892 | 2.227.547 | 9.767.030 | 191.200 | 12.789.669 |
| Afskrivninger 30. april | 8.649.773 | 96.215.023 | 166.084.660 | 2.596.449 | 273.545.905 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. april | 9.995.809 | 17.876.170 | 127.243.075 | 330.362 | 155.445.416 |
| Afskrivning af materielle anlægsaktiver | | | | | |
| Fordeles således i årsregnskabet | | | | | |
| Produktionsomkostninger | 2.831.439 | | | | |
| Distributionsomkostninger | 9.958.230 | | | | |
| | <u>12.789.669</u> | | | | |

Rønne Varme A/S

Noter

2015-16

4 Egenkapital

| | <u>Aktiekapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------|--------------------------|-------------------------|
| Saldo 1. maj 2015 | 5.000.000 | 0 | 5.000.000 |
| Overført resultat, jf. resultatdisponering | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Saldo 30. april 2016 | | | <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

5 Kreditinstitutter

| | <u>2015-16</u> | <u>2014-15</u> |
|------------------|--------------------------|-----------------------|
| | <u>kr.</u> | <u>Tkr.</u> |
| Efter 5 år | 36.360.113 | 40.372 |
| Mellem 1 og 5 år | <u>45.331.120</u> | <u>51.993</u> |
| Langfristet gæld | 81.691.233 | 92.365 |
| Inden for 1 år | <u>10.536.716</u> | <u>15.987</u> |
| | <u><u>92.227.949</u></u> | <u><u>108.352</u></u> |

6 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

| | <u>Priseftervisning</u> | <u>Årsregnskab</u> | <u>Forskelle</u> |
|--------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------------|
| Værdi af materielle anlægsaktiver | 155.936.605 | 155.445.416 | 491.189 |
| Værdi af varebeholdninger | 688.673 | 327.668 | 361.005 |
| Værdi af tilgodehavender | 19.468.610 | 19.303.610 | 165.000 |
| Værdi af gæld til kreditinstitutter | -92.285.093 | -92.227.949 | -57.144 |
| Henlæggelser | -19.300.000 | 0 | -19.300.000 |
| Over-/underdækning | <u>-5.127.580</u> | <u>-5.127.580</u> | <u>0</u> |
| Tidsmæssige forskelle 30. april 2016 | | | -18.339.950 |
| Tidsmæssige forskelle 1. maj 2015 | | | <u>-17.923.173</u> |
| Årets ændring | | | <u><u>-416.777</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. 45 mill. for moderselskabets bankengagement, hvor der på statusdagen er trukket kr. 37.982 mill. Kautionen forventes ikke at blive aktuel.

Der er ikke herudover afgivet sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.

Rønne Varme A/S

Noter

2015-16

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 2015-16 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