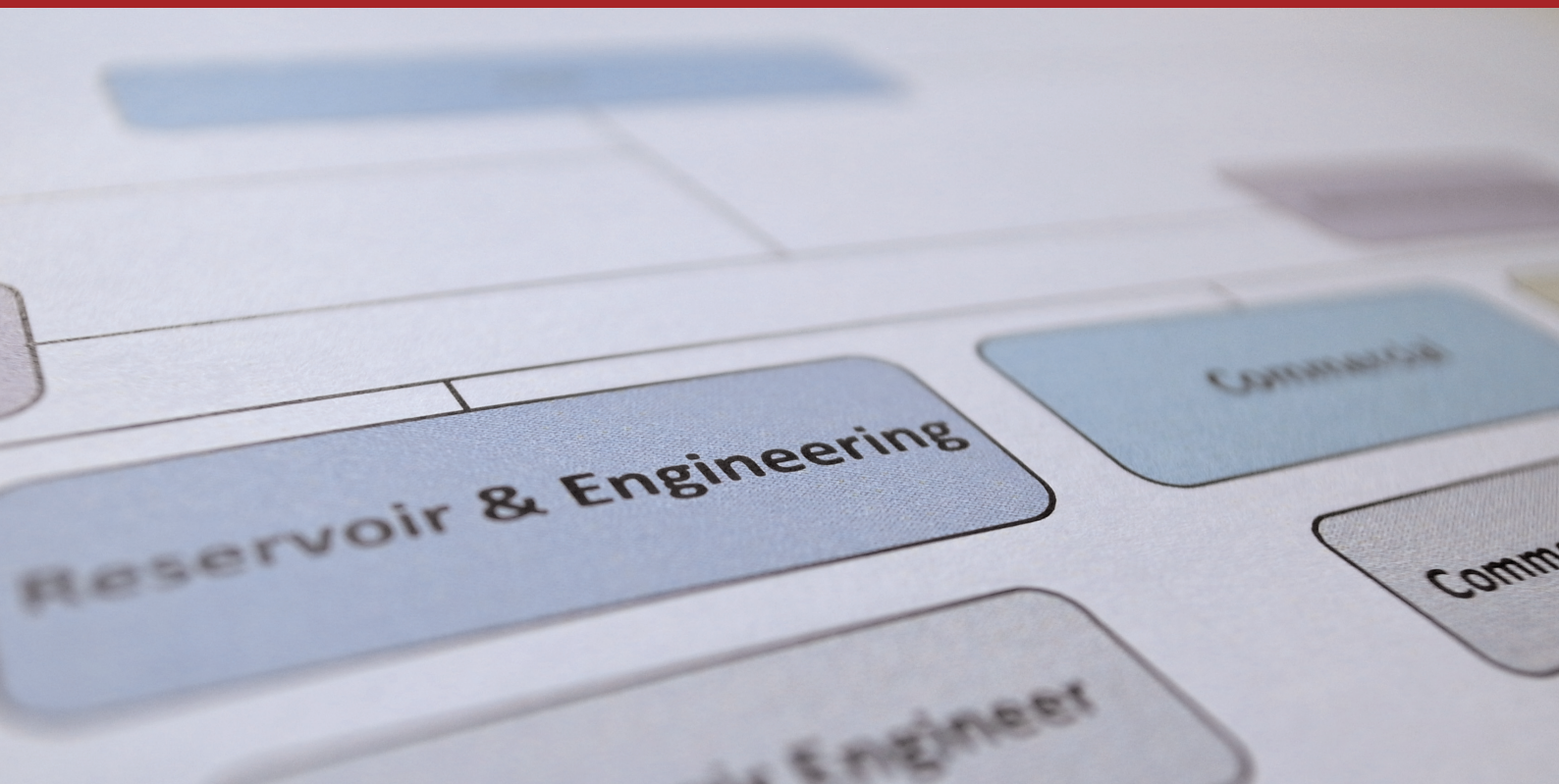


# Nordsøenheden

Årsrapport for 2011



# Indholdsfortegnelse

<b>1. Beretning</b> .....	<b>3</b>
1.1. Præsentation .....	3
1.2. Årets faglige resultater .....	4
1.3. Årets økonomiske resultat .....	4
1.4. Opgaver og ressourcer .....	6
1.5. Administrerede udgifter og indtægter .....	6
1.6. Forventninger til det kommende år .....	6
<b>2. Målrapporing</b> .....	<b>7</b>
2.1. Skematisk oversigt .....	7
2.2. Uddybende analyser og vurderinger .....	9
<b>3. Regnskab</b> .....	<b>10</b>
3.1. Anvendt regnskabspraksis .....	10
3.2. Resultatopgørelse .....	10
3.3. Balance .....	12
3.4. Egenkapitalforklaring .....	13
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen .....	13
3.6. Opfølgning på lønsumsloft .....	13
3.7. Bevillingsregnskabet (§ 29.23.05) .....	14
<b>4. Påtegning</b> .....	<b>15</b>
<b>5. Bilag</b> .....	<b>16</b>
5.1. Noter .....	16
5.2. Klimaregnskab 2011 .....	17

# 1. Beretning

## 1.1. Præsentation

Nordsøenheden er en enhed under Klima-, Energi- og Bygningsministeriet og har siden sin oprettelse i 2005 haft til opgave at bestyre Nordsøfonden.

Det er Nordsøenhedens mål at medvirke til, at staten får så højt økonomisk udbytte som muligt fra fondens virksomhed. Samtidigt skal forvaltningen af investeret kapital foregå forsvarligt og professionelt, specielt med hensyn til de risici, der karakteriserer projekter i olieindustrien. Nordsøenheden skal derfor til enhver tid være en aktiv og kompetent samarbejdspartner, som fremmer en sammenhængende og effektiv efterforskning og produktion i Danmark.

I det daglige arbejde deltager Nordsøenheden i tekniske, økonomiske, juridiske og kommercielle drøftelser med operatørerne og de øvrige partnere i licenserne om, hvilke efterforsknings- og indvindingsaktiviteter der skal iværksættes. Disse drøftelser danner grundlag for beslutninger, som får betydning for fremtidige indtægter og udgifter for Nordsøfonden.

Se mere på vores hjemmeside [www.nordsoeen.dk](http://www.nordsoeen.dk).

I følgende årsrapport aflægges der regnskab for konto § 29.23.05 Enhed til administration af fonden for statsdeltagelse i kulbrintelicenser (driftsbevilling) og konto § 29.23.07 Nedlukning af anlæg til olie- og gasproduktion (reservationsbevilling).

## Kort om Nordsøfonden

Nordsøfonden er oprettet ved lov nr. 587 af 24. juni 2005 som den danske stats olie- og gasselskab. Fonden varetager statens deltagelse (normalt 20 % andel) i licenser til efterforskning og produktion af olie og gas i Danmark, som er tildelt efter dette tidspunkt. Nordsøfonden skal fra 2012 varetage statsdeltagelsen på 20 % i Dansk Undergrunds Consortium (DUC).

Nordsøfonden afholder udgifter til efterforskning og investeringer i produktionsanlæg i forhold til fondens andele i de enkelte licenser. Tilsvarende modtager fonden sin andel af den producerede olie og gas.

Vedtægter for Nordsøfonden er fastsat i bekendtgørelse nr. 710 af 21. juni 2007.

Nordsøfonden har ingen ansatte eller bestyrelse, men forvaltes af Nordsøenheden, der er en statslig enhed under Klima-, Energi- og Bygningsministeriet og oprettet ved samme lov som fonden. Denne opdeling afspejles ligeledes i finansieringen af aktiviteterne i henholdsvis enheden og fonden. Nordsøfondens udgifter ved statsdeltagelsen finansieres ved statslige genudlån, indtil fonden har tilstrækkelige indtægter. Nordsøenhedens omkostninger til administration af fonden finansieres over de årlige finanslove.

Der udarbejdes selvstændige årsrapporter for henholdsvis Nordsøfonden og Nordsøenheden.

## Nordsøenhedens vision

At arbejde for en langsigtet, idérig og økonomisk bevidst efterforsknings- og produktionsindsats i Danmark.

## Nordsøenhedens mission

At skabe mulighed for et højt økonomisk udbytte for staten af Nordsøfondens deltagelse i efterforskning og produktion af olie og gas i Danmark.

At sikre at fonden er en aktiv og kompetent samarbejdspartner, der fremmer en sammenhængende og omkostningsbevidst efterforskning og produktion.

## 1.2. Årets faglige resultater

Som en del af strategien for indtræden i DUC-partnerskabet har Nordsøenheden i 2011 fokuseret på rekruttering af nye kompetencer. Dette er sket gennem ansættelse af fem nye medarbejdere, hvoraf de to er nye teamledere. Derudover er der ansat en konsulent med en fastere tilknytning til Nordsøenheden, idet det ikke har været muligt at rekruttere en medarbejder til denne stilling.

Ved etableringen af det kommercielle team i 2011 har Nordsøenheden styrket opbygningen af kompetencer og viden til, at enheden kan sælge Nordsøfondens andel af olie og gas fra DUC-felterne. Ligeledes er kompetencerne inden for efterforskning, produktionsteknologier og "reservoir engineering" blevet styrket, således at enheden vil kunne træffe beslutninger om fremtidige milliardinvesteringer i Nordsøfondens olie- og gaslicenser baseret på et teknisk og økonomisk velfunderet grundlag.

Der henvises i øvrigt til Nordsøfondens årsrapport for yderligere oplysninger om aktiviteterne i fonden.

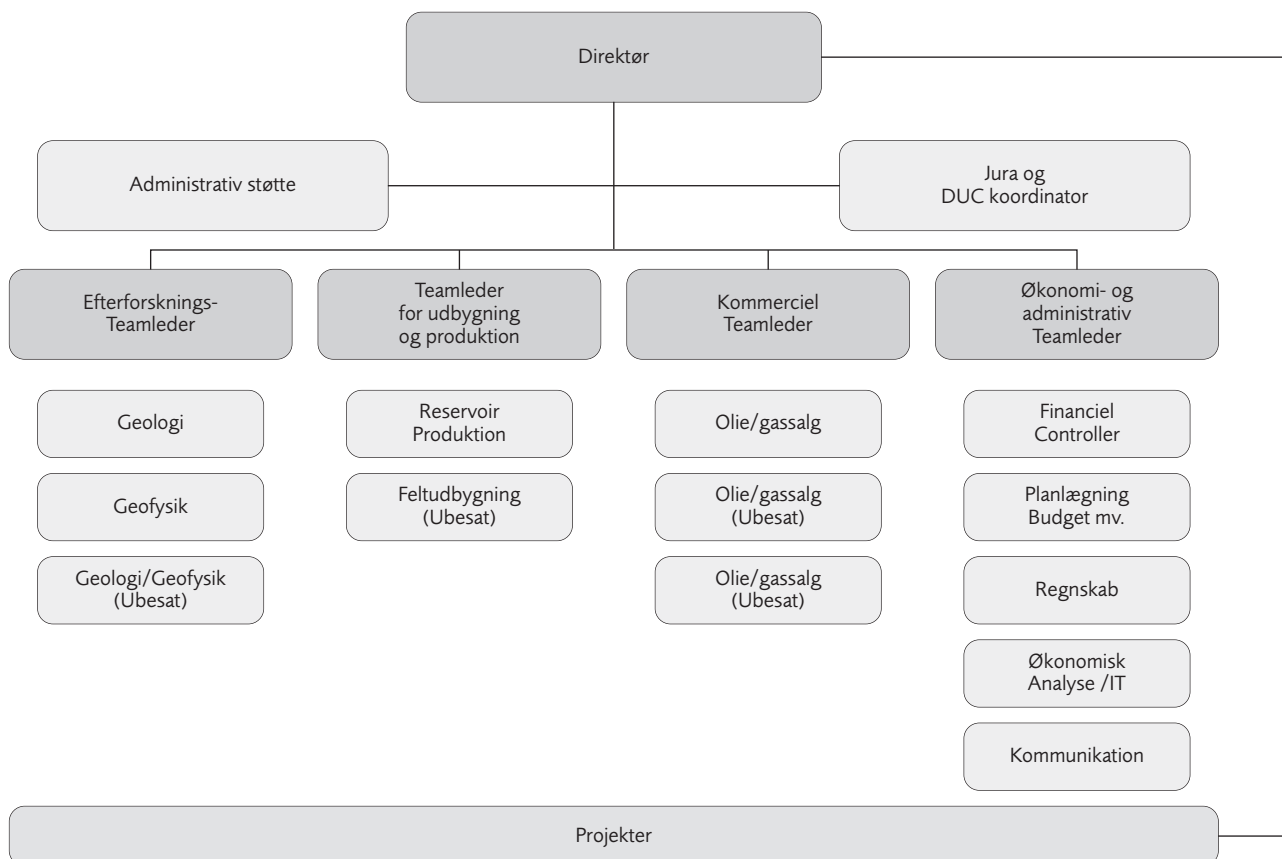
## 1.3. Årets økonomiske resultat

Årets resultat er et overskud på 3,1 mio. kr. De ordinære driftsomkostninger er steget i 2011, hvilket skyldes øgede udgifter til løn, husleje, konsulentbistand, software samt kabling og møblering af det nye lejemål i Amaliegade 45, 1. sal. Nordsøenheden udnyttede i 2011 ikke sin lønsramme fuldt ud, da opbygning af Nordsøenheden må ske gradvist, så der sikres den rigtige kompetencesammensætning.

I 2009 investerede Nordsøenheden næsten 1 mio. kr. i et teknisk værktøj (PETREL) til brug for visualisering og analyse af de data og tolkninger, der indsamles og udarbejdes i forbindelse med arbejdet i licenserne. Til finansiering af investeringen har Nordsøenheden igen i år forøget lånerammen gennem et lån fra andre institutioner på ministerområdet – i 2011 på 0,3 mio. kr. Derudover består aktivsiden af likvide midler.

Passivsiden består hovedsageligt af egenkapital og kortfristet gæld. Egenkapitalen er på 18,0 mio. kr. og består primært af overført overskud.

Figur 1. Organisationsdiagram



Tabel 1. Nordsøenhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal	2008 TDKK	2009 TDKK	2010 TDKK	2011 TDKK
<b>Resultatopgørelse</b>				
<b>Ordinære driftsindtægter</b>	<b>-9.900</b>	<b>-9.300</b>	<b>-10.100</b>	<b>-16.600</b>
heraf indtægtsført bevilling	-9.900	-9.300	-10.100	-16.600
heraf eksterne indtægter	0	0	0	0
heraf øvrige indtægter	0	0	0	0
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>	<b>6.688</b>	<b>7.989</b>	<b>9.249</b>	<b>13.554</b>
heraf løn	4.408	4.467	5.147	7.593
heraf afskrivninger	107	75	396	376
heraf øvrige omkostninger	2.173	3.447	3.706	5.585
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-3.212</b>	<b>-1.311</b>	<b>-850</b>	<b>-3.046</b>
Resultat før finansielle poster	-3.176	-1.257	-801	-2.943
<b>Årets resultat</b>	<b>-3.635</b>	<b>-1.457</b>	<b>-885</b>	<b>-3.083</b>
<b>Balance</b>				
Anlægsaktiver	260	1.280	883	507
Omsætningsaktiver	13.749	14.071	16.738	19.726
Egenkapital	12.720	14.177	14.948	18.031
Langfristet gæld	100	67	787	410
Kortfristet gæld	1.099	1.017	1.795	1.792
Lånerammen	300	1.300	800	600
Træk på lånerammen (FF4+FF6)	100	67	787	410
<b>Finansielle nøgletal</b>				
Udnyttelsesgrad af lånerammen	33 %	5 %	98 %	68 %
Negativ udsvingsrate	66	74	78	94
Overskudsgrad	37 %	16 %	9 %	19 %
Bevillingsandel	100 %	100 %	100 %	100 %
<b>Personaleoplysninger</b>				
Antal årsværk	7	8	9	14
Årsværkspris	630	558	572	542
Lønomkostningsandel	44,4 %	48,4 %	51 %	45,7 %
Lønsumsloft	3.900	5.600	6.600	12.000
Lønforbrug	4.408	4.467	5.147	7.593

Note: I regnskabsafsnittet er anvendt data fra Statens Koncern System. Som konsekvens er de enkelte saldi og summer retvisende, men som følge af afrundingen i SKS kan sumtal i regnskabet afvige.

## 1.4. Opgaver og ressourcer

**Tabel 2. Sammenfatning af økonomi for Nordsøenhedens opgaver**

Produkt/opgave (TDDK)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Administration af Nordsøfondens licensandele	6.780	96	5.617	1.259
Etablering af rammerne for indtræden i DUC i 2012	2.444	35	2.025	454
Generel administration m.v.	7.377	105	6.111	1.370
<b>I alt</b>	<b>16.600</b>	<b>236</b>	<b>13.753</b>	<b>3.083</b>

Note: Indtægtsført bevilling, øvrige indtægter og omkostninger er fordelt manuelt på opgaver på baggrund af tidsregistreringen.

Nordsøenheden har ingen reservationer.

**Tabel 3. Virksomhedens udgiftsbaserede hovedkonti**

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
29.23.07	Nedlukning af anlæg til olie- og gasproduktion	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0

I 2009 blev der afsat 3 mia. kr. til nedlukning af anlæg til olie og gasproduktion. Baggrunden for reservationen er, at staten i forbindelse med deltagelsen i DUC og andre licenser skal kunne dokumentere, at Nordsøfonden er i stand til at afholde sin andel af de samlede udgifter til nedlukning af anlæg. Kontoen er hidtil blevet administreret af Energistyrelsen, men er i 2011 overflyttet til Nordsøenheden. Der er ikke foretaget nedlukning i 2011 og der har således ikke været bevægelser på kontoen.

### 1.5. Administrerede udgifter og indtægter

Nordsøenheden administrerer ingen tilskud, lov-bundne ordninger eller øvrige administrerede udgifter og indtægter. Nordsøenhedens primære opgave er at varetage Nordsøfondens opgaver og interesser.

### 1.6. Forventninger til det kommende år

Nordsøenhedens fokus i 2012 vil først og fremmest være at sikre, at Nordsøfondens indtræden i Dansk Undergrunds Consortium (DUC) er fuldstændig og

rettidig. Der er tidligere og vil fortsat blive allokeret væsentlige ressourcer til genforhandling af DUC-parternes Joint Operating Agreement (JOA) samt kontrakter vedrørende Nordsøfondens olie- og gassalg.

Desuden forventes aktivitetsniveauet i de øvrige efterforskningslicenser at forblive højt i 2012. Nordsøfonden forventes bl.a. at deltage i 4-6 efterforskningsboringer, hvoraf den ene bliver på land. Produktionen i den danske del af Nordsøen er faldende. Den fremtidige udvikling afhænger af, hvor meget der investeres i blandt andet efterforskning og forbedrede indvindingsmetoder. Nordsøfonden vil fortsat spille med som en aktiv partner og presse på for nye indvindingsforbedrende projekter i de felter, hvor der er størst værditilvækst for staten.

For nærmere information henvises til Nordsøfondens årsrapport og hjemmeside [www.nordsoeen.dk](http://www.nordsoeen.dk).

## 2. Målrapportering

### 2.1. Skematisk oversigt

Produkt/opgave	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<b>Mål 1</b> <b>Nordsøenheden etablerer og udvikler en organisation, der gennem medarbejdere med et stort overblik og et højt kompetenceniveau lægger indsatsen, hvor der er størst mulighed for at maksimere værdiskabelsen for staten</b>	<b>Resultatkrav 1.1.</b> Rekruttering og ansættelse af nye medarbejdere.	Der er ansat og startet 5 nye medarbejdere i Nordsøenheden.  Der har været nødvendig at ansætte en konsulent til erstatning for en medarbejder til Nordsøenhedens reservoir team.	<b>Helt opfyldt</b>
	<b>Resultatkrav 1.2.</b> Indgåelse af aftaler om salg af Nordsøfondens olie og gas.	Aftaler vedrørende salg af Nordsøfondens olie og gas forventes først færdiggjort i første halvår af 2012.	<b>Ikke opfyldt</b>
<b>Mål 2</b> <b>Nordsøenheden skal sikre færdiggørelsen af en samarbejdsaftale (JOA) for den nye DUC-gruppe</b>	<b>Resultatkrav 2.1.</b> Forhandling og færdiggørelse af samarbejdsaftale (JOA) for den nye DUC-gruppe.	Der har pågået forhandlinger om en samarbejdsaftale (JOA) for den nye DUC-gruppe i hele 2011, men den endelig JOA forventes først at kunne færdiggøres i 2012.	<b>Delvist opfyldt</b>
<b>Mål 3</b> <b>Nordsøenheden arbejder for en effektiv udnyttelse af de danske olie- og gasressourcer</b>	<b>Resultatkrav 3.1.</b> Nordsøenheden deltager og bidrager med sine praktiske erfaringer i et kommende projekt om bedre koordinering og kundevenlig behandling af olie- og gasaktiviteter på land.	Nordsøenheden har i samarbejde med én af sine partnere udarbejdet et web-baseret register, der giver overblik over og adgang til relevant regulering af olie- og gasaktiviteter på land i Danmark. Partneren er imidlertid tilbageholdende med at dele dette register med andre aktører på grund af redskabets forretningsmæssige betydning.	<b>Delvist opfyldt</b>
<b>Mål 4</b> <b>Fælles koncernmål</b>	<b>Resultatkrav 4.1.</b> <i>Skærpet energispareindsats i staten</i> Hver institution skal som minimum nå sin individuelle energireduktionsmålsætning, som den fremgår af den af koncernledelsen vedtagne samlede energihandlingsplan.  Senest den 1. marts 2011 skal der foreligge en status for implementering af den individuelle energihandlingsplan for Nordsøenheden, inkl. en beskrivelse af yderligere tiltag	Nordsøenheden har indtil medio juni 2011 delt lejemål med Energi styrelsen, og har implementeret alle besparesestiltag, som enheden selvstændigt kan implementere.  Nordsøenheden har nu til huse i et nyt lejemål, der er fredet, og hvor udlejer har ansvaret for de større investeringer til forbedringer. Nordsøenheden har gennemført åbenlyse energibesparelsesinitiativer i forbindelse med indflytningen, herunder LED-belysning, elspareskinner og tætning	<b>Helt opfyldt</b>

Fortsættes på næste side

## 2.1. Skematisk oversigt (Fortsat fra forrige side)

Produkt/opgave	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<b>Mål 4</b> <b>Fælles koncernmål</b> <i>(Fortsat fra forrige side)</i>	<p>i tilfælde af eventuelle vanskeligheder ved at nå den individuelle energimålsætning. Den individuelle handlingsplan opstiller konkrete mål for implementeringen af energibesparende tiltag, hvilket har til hensigt at indfri målsætningen om en samlet reduktion på ministerområdet på mere end 10 % i koncernens energiforbrug i 2011 i forhold til 2006. Den indgår som en del af den samlede energihandlingsplan for koncernen. Den samlede energihandlingsplan blev vedtaget af koncernledelsen i maj 2010.</p> <p>Opgørelsen af energiforbruget anvendes som grundlag for udarbejdelsen af det årlige klimaregnskab, hvor både indeværende års resultat samt budgettet for det kommende år skrives ind. Klimaregnskabet afreporteres samtidig med virksomhedens årsrapport for 2011.</p>	<p>af vinduer. Der er endvidere blevet udarbejdet en adfærds-kampagne.</p> <p>Nordsøenheden vil løbende gennemføre realiserbare energibesparelsesinitiativer.</p> <p>Nordsøenhedens klimaregnskab 2011 fremgår af enhedens årsrapport for 2011.</p>	<b>Helt opfyldt</b>
	<p><b>Resultatkrav 4.2.</b>  <i>Reduceret sygefravær gennem bedre arbejdsmiljø</i>  Nordsøenheden skal foretage en kortlægning af sygefraværet i institutionen og foretage en sammenligning med lignende institutioner i staten.</p> <p>Nordsøenheden skal på den baggrund lave en flerårig handlingsplan for, hvilke arbejdsmiljørettede tiltag man vil foretage for at nedsætte sygefraværet eller fastholde et lavt sygefravær. Handlingsplanen bør stå i forhold til det afdækkede sygefravær og en konkret vurdering af behovet for yderligere tiltag.</p>	<p>Energistyrelsen varetager Nordsøenhedens personaleadministration, herunder opgaver der vedrører initiativer på HR-området.</p> <p>Nordsøenheden tilslutter sig således de initiativer, som Energistyrelsen implementerer.</p>	<b>Helt opfyldt</b>

Fortsættes på næste side



## 2.1. Skematisk oversigt *(Fortsat fra forrige side)*

Produkt/opgave	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<b>Mål 4</b> <b>Fælles koncernmål</b> <i>(Fortsat fra forrige side)</i>	<b>Resultatkrav 4.3.</b> <i>Skærpet ligestillingsindsats</i> Nordsøenheden skal deltage i et koncernfælles netværksmøde om, hvordan man kan skærpe ligestillingsindsatsen i institutionen.  Nordsøenheden skal lave en individuel handlingsplan, der identificerer egne specifikke indsatsområder og opsætter konkrete mål for øget ligestilling i institutionen.	Nordsøenheden har udarbejdet en ligestillingspolitik og en handlingsplan.	<b>Helt opfyldt</b>

## 2.2. Uddybende analyser og vurderinger

*Resultatkrav 1.2. Indgåelse af aftaler om salg af Nordsøfondens olie og gas.*

Fra og med indtræden i DUC skal Nordsøfonden sælge sin 20 % andel af den olie og gas, der løbende produceres inden for eneretsbevillingen. Der vil endvidere komme produktion fra andre nuværende og kommende licenser, som Nordsøfonden deltager i.

Olien og gassen søges solgt til markedspris. Nordsøenheden har ikke en større handelsenhed og vil derfor indledningsvist bestræbe sig på at sælge gassen så tæt på produktionen som muligt. Ud over markedsprisen vil fokus i salgsaftalerne for olie og gas ligge på at minimere eksponering i forhold til mængder og transportomkostninger. Herudover skal Nordsøenheden etablere det nødvendige organisatoriske set up og procedurer, så den daglige, operationelle håndtering af olie- og gassalget håndteres professionelt.

Forhandlinger med potentielle købere af olien og gassen pågår p.t., og salgskontrakter forventes færdiggjort primo 2012.

*Resultatkrav 2.1. Forhandling og færdiggørelse af samarbejdsaftale (JOA) for den nye DUC-gruppe.*

Det følger af Nordsøaftalen fra 2003, at der "Med virkning fra den 9. juli 2012 udformes en opdateret JOA om parternes indbyrdes forhold".

En JOA (Joint Operating Agreement) er en aftale, der regulerer samarbejdet mellem de selskaber, der i fællesskab deltager i en konkret licens.

JOA-forhandlingerne mellem Mærsk, Shell, Chevron og Nordsøfonden blev skudt i gang i oktober 2010. Der har siden været afholdt adskillige forhandlingsmøder mellem parterne, og forhandlingerne pågår fortsat. Den endelig JOA forventes at kunne færdiggøres i 2012. Nordsøenheden presser på for at få afsluttet forhandlingerne hurtigst muligt.

## 3. Regnskab

### 3.1. Anvendt regnskabspraksis

Nordsøenheden aflægger et omkostningsbaseret regnskab. Det er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen, Økonomisk Administrativ Vejledning samt de øvrige regler på området.

### 3.2. Resultatopgørelse

Årets indtægter er 16,6 mio. kr. og stammer fra indtægtsført bevilling. Årets ordinære driftsomkostninger er ca. 13,6 mio. kr. og består primært af udgifter til løn, konsulenter og kontorhold. Årets resultat er herefter et overskud på 3,1 mio. kr. Overskuddet i 2011 er steget i forhold til 2010 og skyldes, at lønforbruget er mindre end forventet. Dels skal nye ansættelser foregå i et tempo, der sikrer en hensigtsmæssig kompetencesammensætning og integration af nye medarbejdere. Derudover har Nordsøenheden måttet ansætte konsulenter der, hvor det ikke har været muligt at finde medarbejdere.

Resultatet er disponeret til egenkapitalen som overført overskud og forventes anvendt i forbindelse med, at enheden som forudsat i loven skal opbygges.

Tabel 4. Resultatopgørelsen

Note	2010 TDKK	2011 TDKK	Budget 2012 TDKK
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-10.100	-16.600	-18.100
Reserveret af indeværende års bevilling	0	0	0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0	0	0
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-10.100</b>	<b>-16.600</b>	<b>-18.100</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Ændring i lagre	0	0	0
Forbrugsomkostninger	0	0	0
Husleje	407	673	748
Andre forbrugsomkostninger	0	0	626
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>407</b>	<b>673</b>	<b>1.374</b>
Personaleomkostninger			
Lønninger	4.451	6.587	8.307
Pension	696	1.025	1.900
Lønrefusion	0	-19	0
Andre personaleomkostninger	0	0	0
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>5.147</b>	<b>7.593</b>	<b>10.207</b>
Andre ordinære driftsomkostninger	3.299	4.911	6.630
Af- og nedskrivninger	396	376	321
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>9.249</b>	<b>13.554</b>	<b>18.532</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-850</b>	<b>-3.046</b>	<b>432</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	0	-65	0
Andre driftsudgifter	57	168	270
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-794</b>	<b>-2.943</b>	<b>702</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	-106	-172	-130
Finansielle udgifter	14	32	29
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-885</b>	<b>-3.083</b>	<b>601</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter	0	0	0
Ekstraordinære udgifter	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-885</b>	<b>-3.083</b>	<b>601</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Disponeret til bortfald	0	0	0
Disponeret til overført overskud	-885	-3.083	601

Note: I regnskabsafsnittet er anvendt data fra Statens Koncern System. Som konsekvens er de enkelte saldi og summer retvisende, men som følge af afrundingen i SKS kan sumtal i regnskabet afvige.

## 3.3. Balance

Tabel 5. Balancen

Note	AKTIVER	2010	2011	Note	PASSIVER	2010	2011
		TDKK	TDKK			TDKK	TDKK
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>				<b>EGENKAPITAL</b>		
<b>1</b>	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>				Overført overskud	14.949	18.031
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	0		Bortfald af årets resultat	0	0
	Erhvervede koncessioner, licenser mv.	428	195		<b>Egenkapital i alt</b>	<b>14.949</b>	<b>18.031</b>
	Udviklingsprojekter under udførelse	0	0				
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>428</b>	<b>195</b>		<b>FREMMEKAPITAL</b>		
<b>2</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>				<b>Hensættelser</b>	<b>90</b>	<b>0</b>
	Grunde, arealer og bygninger	0	0		<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Infrastruktur	0	0		FF4 Langfristet gæld	787	410
	Produktionsanlæg og maskiner	0	0		FF6 Bygge- og IT-kredit	0	0
	Transportmateriel	0	0		Statsgæld	0	0
	Inventar og IT-udstyr	265	122		<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>787</b>	<b>410</b>
	Igangværende arbejder for egen regning	0	0		<b>Kortfristede gældsposter</b>		
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>265</b>	<b>122</b>		Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.050	575
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>				Anden kortfristet gæld	126	184
	Statsforskrivning	190	190		Skyldige feriepenge	619	1.032
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>190</b>	<b>190</b>		Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>883</b>	<b>507</b>		Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	0	0
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>				<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>1.795</b>	<b>1.792</b>
	Varebeholdninger	0	0		<b>Gæld i alt</b>	<b>2.582</b>	<b>2.202</b>
	Tilgodehavender	161	435				
	Værdipapirer	0	0				
	<b>Likvide beholdninger</b>						
	FF5 Uforrentet konto	756	1.724				
	FF7 Finansieringskonto	15.821	17.567				
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>16.738</b>	<b>19.726</b>				
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>17.621</b>	<b>20.233</b>		<b>Passiver i alt</b>	<b>17.621</b>	<b>20.233</b>

Balancesummen udgør 20,2 mio. kr. Nordsøenhedens aktiver består primært af likvide midler. Der er ikke foretaget investeringer i 2011, så faldet i anlægsaktiverne i forhold til 2010 skyldes alene afskrivninger, se note 1 og 2.

På passivside er gældsforpligtelser på 2,2 mio. kr., og egenkapitalen udgør 18,0 mio. kr.

### 3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 6. Egenkapitalforklaring

Egenkapital	2010 TDKK	2011 TDKK
Startkapital primo	190	190
Reguleringer	0	0
<b>Startkapital ultimo</b>	<b>190</b>	<b>190</b>
Overført overskud primo	13.873	14.758
Overført fra årets resultat	885	3.083
Bortfald af årets resultat	0	0
<b>Overført overskud ultimo</b>	<b>14.758</b>	<b>17.841</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>14.948</b>	<b>18.031</b>

Egenkapitalen på 18,0 mio. kr. består efter årets resultatdisponering hovedsageligt af et overført overskud på 3,1 mio. kr. samt tidligere års overført overskud på 14,8 mio. kr.

I finanslovsforhandlingerne i 2011 blev det forudsat, at Nordsøenhedens merbevillingsbehov delvist skulle finansieres af opsparede midler, og det overførte overskud anvendes derfor til finansiering af aktiviteter i de kommende år. Overskuddet vil blandt andet blive brugt til ansættelse af nye medarbejdere og til finansiering af konsulentforbrug og igangsættelse af nye projekter.

Nye ansættelser vil ske i takt med, at Nordsøenheden identificerer behov for nye kompetencer i forbindelse med indtræden i DUC.

En større del af udgifterne til konsulenter og rejseudgifter opstår i forbindelse med arbejdet i licenserne. Udgifterne er vanskelige at forudsige, da de afhænger af arbejde i licenserne. Når der er behov for ekspertviden, som ikke findes i Nordsøenheden, indhentes der ekstern bistand.

### 3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

Tabel 7. Udnyttelse af låneramme 2011

Udnyttelse af låneramme 2011	TDKK
Sum af saldo på FF4 pr. 31. dec.	410
Låneramme	600
Udnyttelsesgrad af låneramme i pct.	68 %

Nordsøenheden har i 2011 lånt 0,3 mio. kr. i lånerammen fra andre institutioner under Klima-, Energi- og Bygningsministeriet, hvorfor lånerammen i alt udgør 0,6 mio. kr.

Nordsøenheden har ikke på noget tidspunkt i løbet af året overskredet øvrige likviditetsregler.

### 3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 8. Opfølgning på lønsumsloft

TDKK	§ 29.23.05
Lønsumsloft FL	12.000
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	12.000
Lønforbrug under lønsumsloft	7.593
Difference (mindreforbrug)	4.407
Akkumuleret opsparing ultimo 2010	3.317
<b>Akkumuleret opsparing 2011</b>	<b>7.724</b>

## 3.7. Bevillingsregnskabet (§ 29.23.05)

Tabel 9. Bevillingsregnskabet (§ 29.23.05)

Mio. kr.	Regnskab 2010	Budget (FL+TB) 2011	Regnskab 2011	Budget 2012
Nettoudgiftsbevilling	-10,1	-16,6	-16,6	-18,1
Nettoforbrug af reservation	0	0	0	0
Indtægter	-0,1	-	-0,2	-0,1
Udgifter	9,3	16,6	13,7	18,8
Årets resultat	-0,9	-	-3,1	0,6

Overskuddet skyldes, at lønudgifterne blev mindre end anslået som følge af, at organisationen endnu ikke er fuldtallig.

## 4. Påtegning

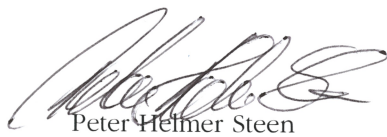
Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Nordsøenheden, CVR-nr. 31412242, er ansvarlig for: § 29.23.05 Enhed til administration af fonden for statsdeltagelse i kulbrintelicenser og § 29.23.07 Nedlukning af anlæg til olie- og gasproduktion, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2011.

### Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller
2. udeladelser, herunder at måloppstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
3. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter som indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
4. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 16/4 2012



Peter Helmer Steen  
Direktør

København, den 16/4 2012



Thomas Egebo  
Departementschef

## 5. Bilag

### 5.1. Noter

#### Note 1. Immaterielle aktiver

TDKK	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	Immaterielle anlægsaktiver
Kostpris	0	701	701
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse	0	0	0
Tilgang (forbedringer + færdiggjorte udviklingsprojekter i året)	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2011	0	701	701
Akkumulerede afskrivninger	0	506	506
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2011	0	506	506
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2011</b>	<b>0</b>	<b>195</b>	<b>195</b>
Årets afskrivninger	0	234	234
Årets nedskrivninger	0	0	0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>0</b>	<b>234</b>	<b>234</b>

#### Note 2. Materielle aktiver

TDKK	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	Materielle anlægsaktiver i alt
Kostpris	0	0	0	0	798	798
Primokorrekationer mv.	0	0	0	0	0	0
Tilgang	0	0	0	0	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2011	0	0	0	0	798	798
Akkumulerede afskrivninger	0	0	0	0	676	676
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2011	0	0	0	0	676	676
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2011</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>122</b>	<b>122</b>
Årets afskrivninger	0	0	0	0	143	143
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>143</b>	<b>143</b>



## 5.2. Klimaregnskab 2011

### 1. Beretning

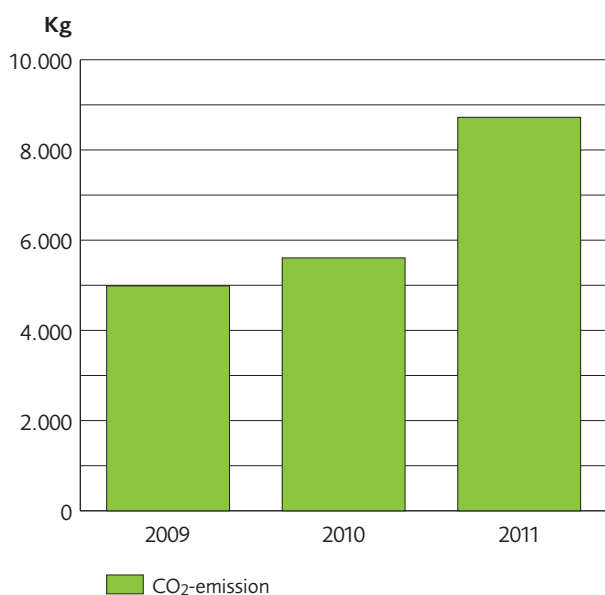
#### 1.1. Året der gik

I 2011 har Nordsøenheden udledt 8,7 tons CO<sub>2</sub>. Det er en stigning i forhold til 2010 på 3,1 tons CO<sub>2</sub>. Stigningen skyldes, at Nordsøenheden i 2011 har mere end fordoblet medarbejderstaben.

I årets resultat er medregnet, at regeringen i 2008 har besluttet at kompensere for den udledning af CO<sub>2</sub>, der fremkommer ved statslige flyrejser i perioden 2008-11 gennem køb af Joint Implementation (JI)/ Clean Development Mechanism (CDM)-kreditter, jf. §29.27.01 på Finanslov 2009.

Ved beregning af Nordsøenhedens CO<sub>2</sub>-emission er der for vand-, varme- og elforbrug benyttet estimater, da det ikke har været muligt at få de nøjagtige forbrugstal fra udlejeren.

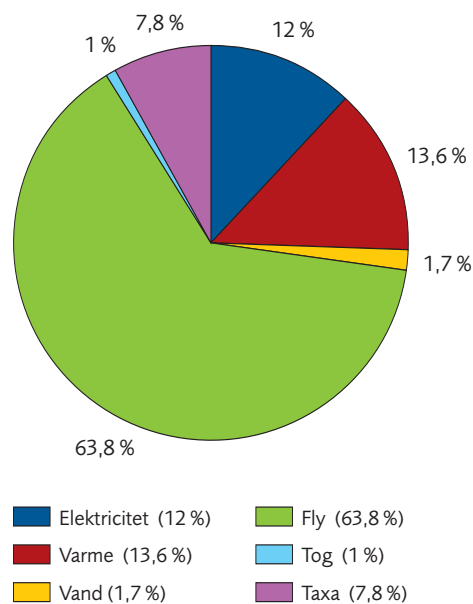
#### Udvikling i virksomhedens CO<sub>2</sub>-emission



Totalt set svarer den samlede emission til, at hver enkelt ansat i Nordsøenheden udleder 0,6 tons CO<sub>2</sub> om året. Nordsøenheden udleder 0,02 tons pr. m<sup>2</sup>. I forhold til 2010 er der således ikke sket ændringer i disse to poster.

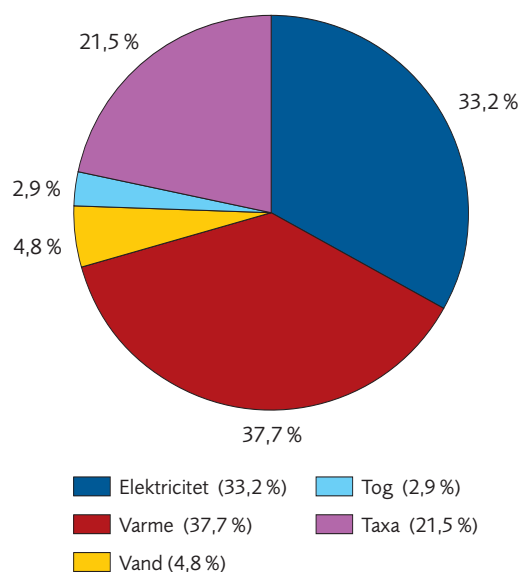
Nordsøenhedens CO<sub>2</sub>-emission er sammensat af forskellige elementer som følge af aktiviteterne i enheden. Flyrejser udgør 64 % af Nordsøenhedens samlede CO<sub>2</sub>-emission og er dermed den største kilde.

#### Fordeling af CO<sub>2</sub> fordelt på el, varme, vand, fly, tog, taxa og øvrige



Korrigeres der for indkøbet af kreditter (flyrejser), ses det på nedenstående figur, at hovedkilderne til Nordsøenhedens CO<sub>2</sub>-udledning er udledning fra el- og varmeforbrug samt taxakørsel. I forhold til 2010 er emissionen fra samtlige kategorier med undtagelse af el steget. Især har der været et merforbrug af varme, som resultat af det nye lejemål, jf. nedenstående.

#### Fordeling af CO<sub>2</sub> fordelt på el, varme, vand, tog, taxa og øvrige (korrigeret)



## 1.2. Klimastrategi

I første halvår af 2011 havde Nordsøenheden fælles domicil med Energistyrelsen og havde indgået forskellige aftaler om teknisk og administrativ bistand, herunder en serviceaftale om drift af Nordsøenhedens lejemål. Således blev energirelaterede opgaver varetaget af Energistylens energiansvarlige, der var ansvarlig for ejendommens drift.

Fra og med 1. juni flyttede Nordsøenheden til nye lokaler i Amaliegade 45, hvorfor enheden fra og med denne dato ikke længere er en del af Energistylens energibesparelsestiltag.

Nordsøenheden har i det nye lejemål kun en marginal indflydelse på varme og vandforbruget, da forbruget af disse bliver opgjort for hele bygningen og fordelt på de enkelte lejemål, hvor enhedens areal kun udgør en lille del.

For så vidt angår energibesparelse på elektricitet har enheden stort fokus på, at der vælges energibesparende løsninger. Således har enheden indkøbt LED-belysning til alle arbejdslokaler, benytter elspareskinner ved alle arbejdsstationer og har installeret bevægelses-sensorer på toiletterne. Ved nyindkøb af el-artikler, armaturer og it-udstyr vil der blive lagt vægt på, at det er energibesparende enheder.

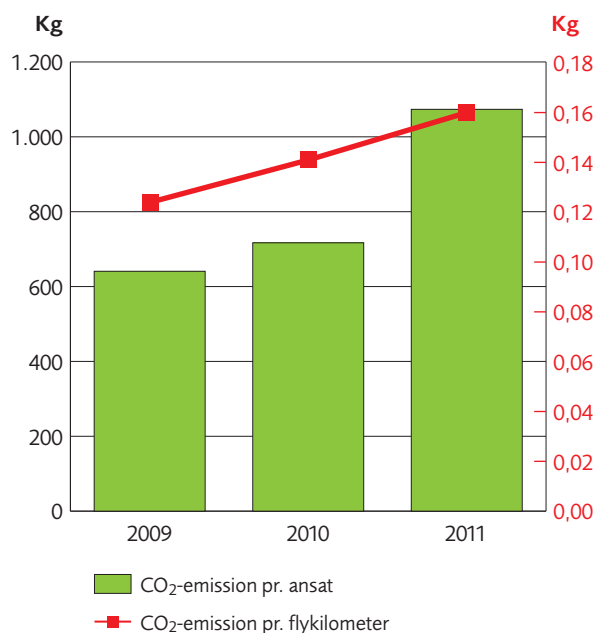
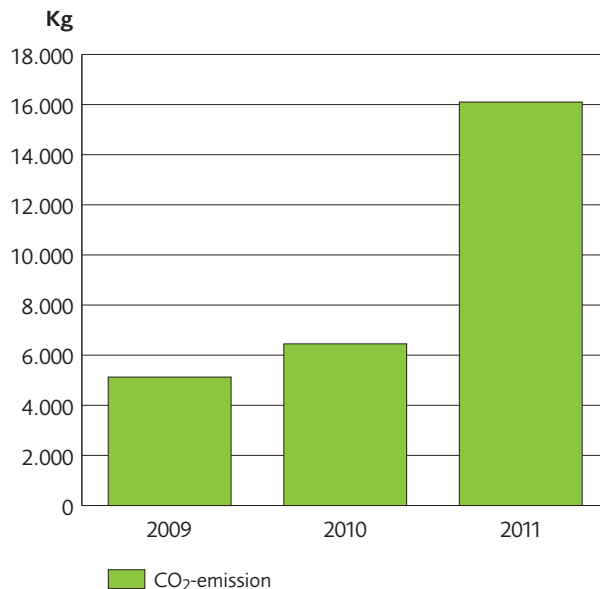
## 2. Analyser og rapportering

I det kommende afsnit analyseres og rapporteres der på den del af Nordsøenhedens klimapåvirkning, som enheden selv har kontrol over. Der analyseres og afrapporteres derfor på Nordsøenhedens tjenesterejser for at vurdere, om Nordsøenheden forvalter sin klimapåvirkning fra tjenesterejser på en hensigtsmæssig måde.

Nordsøenheden har til huse i et fremmed lejemål og deler lokaler med andre virksomheder og ejendomme. Beregningen af Nordsøenhedens energiforbrug og dermed udledningen fra enhedens del af ejendommen udregnes som en m<sup>2</sup>-andel af bygningens samlede udledning.

## 2.1. Flyrejser

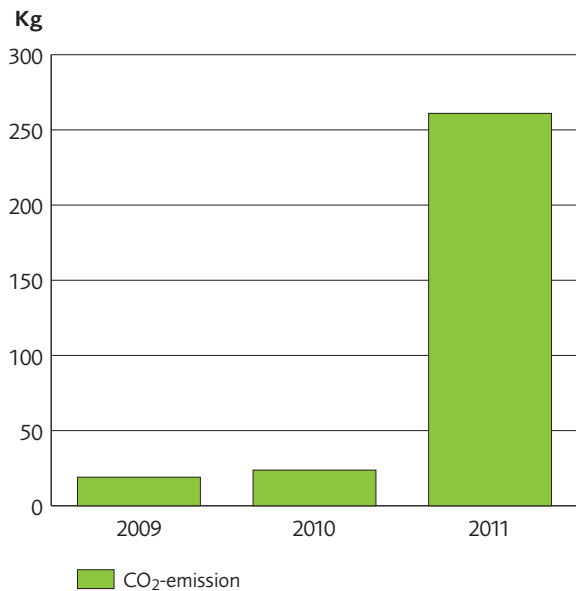
### Udviklingen i CO<sub>2</sub>-emission - flyrejser



Nordsøenheden har udledt 16,1 tons CO<sub>2</sub>. Stigningen i forhold til 2010 skyldes flere medarbejdere og dermed større rejseaktivitet i 2011. En række af Nordsøenhedens samarbejdspartnere er udenlandske selskaber og aktiviteterne i Nordsøenheden vil som udgangspunkt være forbundet med en del rejseaktivitet til møder mv. Denne rejseaktivitet forventes at stige i takt med, at Nordsøenheden bliver større.

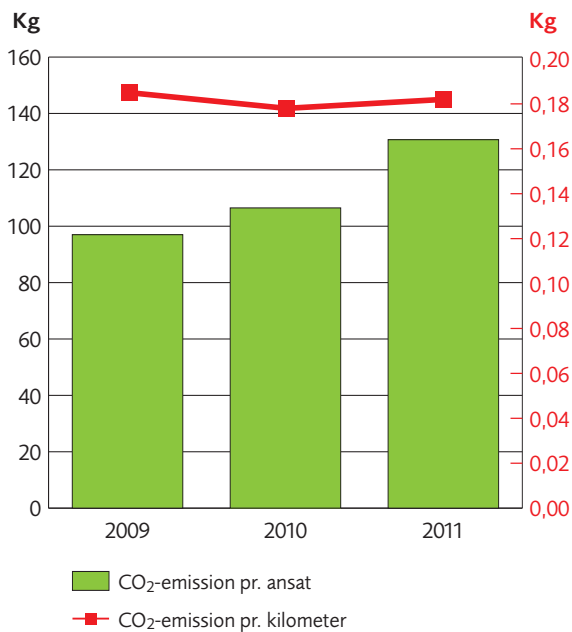
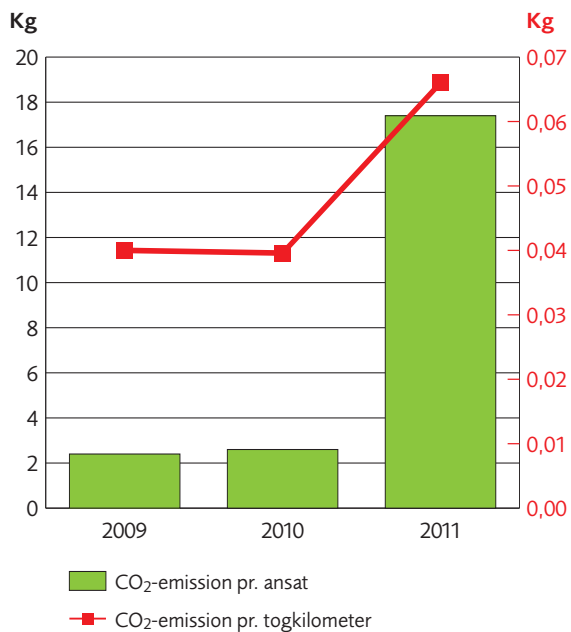
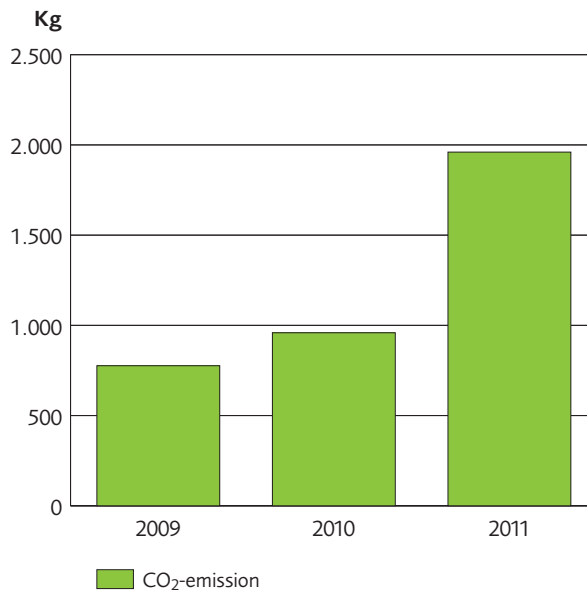
## 2.2. Togrejser

### Udviklingen i CO<sub>2</sub>-emission - togrejser



## 2.3. Taxakørsel, bus og egen kørsel

### Udviklingen i CO<sub>2</sub>-emission - taxa mv.



I 2011 har Nordsøenheden udledt 261 kg CO<sub>2</sub> mod 24 kg i 2010. Stigningen i togrejser skyldes generelt større rejseaktivitet i 2011.

Nordsøenheden har udledt 1.960 kg CO<sub>2</sub> i 2011, mens der i 2010 blev udledt 959 kg CO<sub>2</sub>.

Det tilstræbes at anvende tjenestecykler i stedet for taxa til korte ture, men som Nordsøenheden vokser, forventes et højere samlet forbrug af taxa mv.

### 3. Regnskab

#### 3.1. Anvendt regnskabspraksis

Afsnittet om anvendt regnskabspraksis beskriver den regnskabspraksis/opgørelsesmetode, som Energi styrelsen har anvendt til brug for opstilling af CO<sub>2</sub>-resultatopgørelsen.

#### Elektricitet

Elektricitet leveret via nettet i Østdanmark indregnes med 475 g CO<sub>2</sub>/kWh, og med 500 g CO<sub>2</sub>/kWh, når elektriciteten leveres via nettet i Vestdanmark, idet der anvendes Miljødeklaration 2008 for elektricitet leveret fra DONG Energy, opgjort efter 200 % varmevirkningsgrad og tillagt 5 % nettab, jf. nedenstående.

Miljødeklarationen beskriver den miljøpåvirkning, som leveringen af 1 kWh gennemsnitselektricitet giver anledning til. Miljødeklarationen dækker gennemsnitselektricitet leveret fra transmissionsnettet. Nettab i transmissionsnettet er indregnet. Tab i distributionsnettet indregnes med lokale værdier eller 5 % tab som gennemsnit.

*(Kilde: DONG Energy)*

#### Fjernvarme

Fjernvarme indregnes med 113 g CO<sub>2</sub>/kWh, idet der anvendes Miljødeklaration 2008 for fjernvarme (vand) leveret fra Københavns Energi (KE), opgjort efter 200 % varmevirkningsgrad og tillagt 5 % nettab.

*(Kilde: Københavns Energi)*

#### Vand

Vand indregnes med 3,4 g CO<sub>2</sub>/liter, idet belastningen i forbindelse med at lede vandet frem til vandhanen er medtaget.

*(Kilde: Københavns Energi)*

#### Affald til genbrug (papir)

Affald til genbrug (papir) indregnes med en reduktion på 4.100 kg CO<sub>2</sub>/ton, idet der lægges til grund, at der er store miljømæssige fordele ved at indsamle og genanvende papir og dermed reducere de mængder, der ellers ville gå til forbrænding. Energiforbruget ved produktion af genbrugspapir er væsentligt mindre end ved produktion af nyt papir. Det betyder mindre emission af CO<sub>2</sub> ved produktion af genbrugspapir end ved produktion af nyt papir.

*(Kilde: Miljøstyrelsen, Indsamling af papir til genanvendelse fra husholdninger)*

#### Flyrejser

Flyrejser er indregnet med 175 g CO<sub>2</sub>/person km for kortdistance flyvninger (under 750 km) og 130 g CO<sub>2</sub>/person km for langdistance flyvninger. Flyrejser er opgjort af rejsebureauet Carlson Wagonlit Travel.

*(Kilde: Rejsebureauet Carlson Wagonlit Travel)*

#### Togrejser

Togrejser er indregnet med 40 g CO<sub>2</sub>/person km samt ved en gennemsnitspris pr. km på 1 kr. Togrejser og gennemsnitspris er opgjort af rejsebureauet Carlson Wagonlit Travel.

*(Kilde: Rejsebureauet Carlson Wagonlit Travel)*

#### Arbejdskørsel i egne biler

Arbejdskørsel i egen bil indregnes med 175 g CO<sub>2</sub>/km. Antallet af kilometer er beregnet på baggrund af den årlige bogførte transportgodtgørelse divideret med statens lave takst for kørselsgodtgørelse 2008 (1,83 kr. pr. km).

*(Kilde: Klima- og Energiministeriet, [www.1Tonmindre.dk](http://www.1Tonmindre.dk), CO<sub>2</sub> Beregner – Beregningsforudsætninger samt egne forudsætninger)*

#### Taxa

Taxa er indregnet med 199 g CO<sub>2</sub>/km. Antallet af kilometer er beregnet på baggrund af den årlige bogførte omkostning til taxa samt en anslået kørselsstrækning på 7,5 km pr. 100 kr. taxaomkostning (13,33 kr. pr. km).

*(Kilde: Færdselsstyrelsen, Hvor langt på literen? 2009, Gennemsnit af Mercedes-Benz modeller C og E med automatgear samt egne forudsætninger)*

#### Bus

Bus er indregnet med 89 g CO<sub>2</sub>/person km. Antallet af kilometer er beregnet på baggrund af den årlige bogførte omkostning til busser samt en anslået kørselsstrækning på 8 km pr. 12,50 kr. busomkostning (1,56 kr. pr. km).

*(Kilde: Trafikskabet Movia, Grøntregnskab 2006 samt egne forudsætninger)*

3.2. CO<sub>2</sub>-resultatopgørelsen

CO <sub>2</sub> -Regnskab Kg	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Budget 2012
<b>Positive CO<sub>2</sub>-belastninger</b>				
Køb af CO <sub>2</sub> -kvoter	-5.126,0	-6.452,0	-16.101,0	0,0
Øvrige positive CO <sub>2</sub> -belastninger	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Positiv CO<sub>2</sub>-belastning i alt</b>	<b>-5.126,0</b>	<b>-6.452,0</b>	<b>-16.101,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Negative CO<sub>2</sub>-belastninger</b>				
<b>Klimabelastning fra virksomheden</b>				
Elektricitet, vand og varme	6.117,9	6.564,7	6912,8	11.661,0
Affald til genbrug (papir)	-1.927,4	-1.939,9	-410,0	-820,0
<b>Klimabelastning fra virksomheden i alt</b>	<b>4.190,5</b>	<b>4.624,8</b>	<b>6.502,8</b>	<b>10.841,0</b>
<b>Klimabelastning ved tjenesterejseaktivitet</b>				
Fly	5.126,0	6.452,0	16.101,0	16.000,0
Tog	19,0	23,7	261,0	160,0
Taxa, bil og bus mv.	792,8	982,6	1.960,2	2.035,5
<b>Klimabelastning ved tjenesterejseaktivitet i alt</b>	<b>5.937,8</b>	<b>7.458,4</b>	<b>18.322,2</b>	<b>18.195,5</b>
<b>Negativ CO<sub>2</sub>-belastning i alt</b>	<b>10.128,3</b>	<b>12.083,1</b>	<b>24.825,0</b>	<b>29.036,5</b>
<b>Resultat af CO<sub>2</sub>-belastning</b>	<b>5.002,3</b>	<b>5.631,1</b>	<b>8724,0</b>	<b>29.036,5</b>
<b>Øvrige CO<sub>2</sub>-belastninger</b>				
Øvrige positive CO <sub>2</sub> -belastninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Øvrige negative CO <sub>2</sub> -belastninger	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat før ekstraordinære CO<sub>2</sub>-belastninger</b>	<b>5.002,3</b>	<b>5.631,1</b>	<b>8.724,0</b>	<b>29.036,5</b>
<b>Ekstraordinære CO<sub>2</sub>-belastninger</b>				
Ekstraordinære positive CO <sub>2</sub> -belastninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære negative CO <sub>2</sub> -belastninger	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>CO<sub>2</sub>-resultat (Kg)</b>	<b>5.002,3</b>	<b>5631,1</b>	<b>8724,0</b>	<b>29.036,5</b>

## **Nordsøenheden**

Amaliegade 45, 1. sal  
DK-1256 København K

T: +45 7226 5750

F: +45 7226 5751

[www.nordsoeen.dk](http://www.nordsoeen.dk)

CVR-nr.: 31 41 22 42