

64

Nordsøenheden

Årsrapport for 2007



Indholdsfortegnelse

1. Beretning	3
2. Målrapportering	6
3. Regnskab	8
3.1 Resultatopgørelse, balance samt noter	8
3.2 Bevillingsregnskab	12
4. Påtegning	13
5. Bilag	14

1. Beretning

1.1. Præsentation

Nordsøenbeden er en enhed under Klima- og Energiministeriet. Enheden er oprettet ved lov nr. 587 af 24. juni 2005 og har til opgave at administrere *Nordsøfonden*, som varetager statens deltagelse i nye licenser til efterforskning og indvinding af olie og naturgas i Danmark. Det er ligeledes forudsat i loven, at Nordsøenbeden i god tid inden 2012, hvor staten overtager 20 % i Dansk Undergrunds Consortium-licensen (eneretsbevillingen), opbygger en organisation, der på kvalificeret vis kan varetage denne statsandel.

Nordsøfonden er ved udgangen af 2007 ejer af en andel på 20 % i 19 licenser såvel på land som i Nordsøen (se www.nordsoeen.dk). Nordsøenbeden deltager som led i varetagelsen af Nordsøfondens interesser i møder med de øvrige selskaber om økonomiske og tekniske spørgsmål m.v. Herunder vurderes, kommenteres og godkendes operatørens forslag til arbejdsprogrammer og budgetter. Derudover sker der en løbende opfølgning på aktiviteterne i licenserne.

Fonden afgiver årligt selvstændigt regnskab til klima- og energiministeren for sin virksomhed, der indtil videre finansieres ved statslige genudlån.

Nordsøenbedens udgifter til administration af Nordsøfonden finansieres over de årlige bevillingslove, og det er disse midler, der er omfattet af nærværende årsrapport.

1.2. Nordsøenbedens mission og vision

Nordsøenbedens *mission* er at skabe mulighed for et højt økonomisk udbytte for staten af Nordsøfondens

deltagelse i efterforskning og produktion af olie og gas i Danmark. Nordsøenbeden skal sikre, at fonden er en aktiv og kompetent samarbejdspartner, der fremmer en sammenhængende og omkostningsbevidst efterforskning og produktion.

Nordsøenbedens *vision* er at arbejde for en langsigtet, idérig og økonomisk bevidst efterforsknings- og produktionsindsats i Danmark.

1.3. Årets faglige resultater

Nordsøenbedens resultatkontrakt for 2007-2010 er indgået med Klima- og Energiministeriets departement. Kontrakten indeholder 5 resultatkrav for 2007, se *tabellen nedenfor – Omkostninger og resultatkrav*.

Det faglige resultat for 2007 vurderes at være tilfredsstillende.

1.4. Årets økonomiske resultat

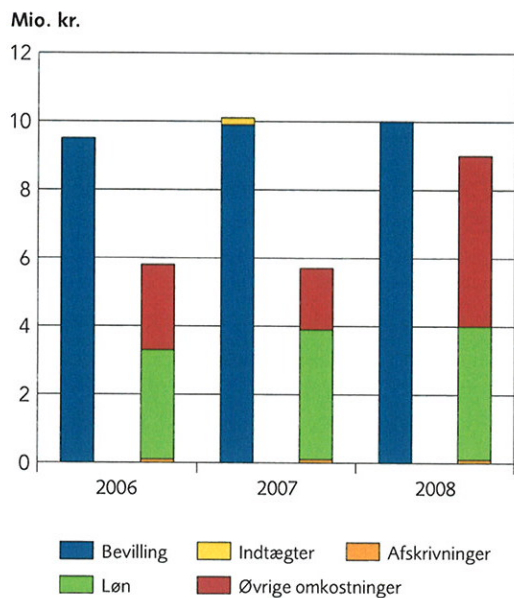
Årets resultat er 4,5 mio. kr. Resultatet overføres til egenkapitalen som overført overskud og anvendes til opbygning af en organisation, der kan varetage statens deltagelse i eneretsbevillingen i 2012. Balancesummen er 10,5 mio. kr. Nordsøenbedens aktiver består af omsætningsaktiver og få materielle anlægsaktiver, primært IT-udstyr. Passivsiden består hovedsageligt af egenkapital og kortfristet gæld. Egenkapitalen på 9,0 mio. kr. består primært af overført overskud.

Nordsøenbeden administrerer ingen tilskud, lov-bundne ordninger eller øvrige administrerede udgifter og indtægter. Nordsøenbedens primære opgave er at administrere Nordsøfonden.

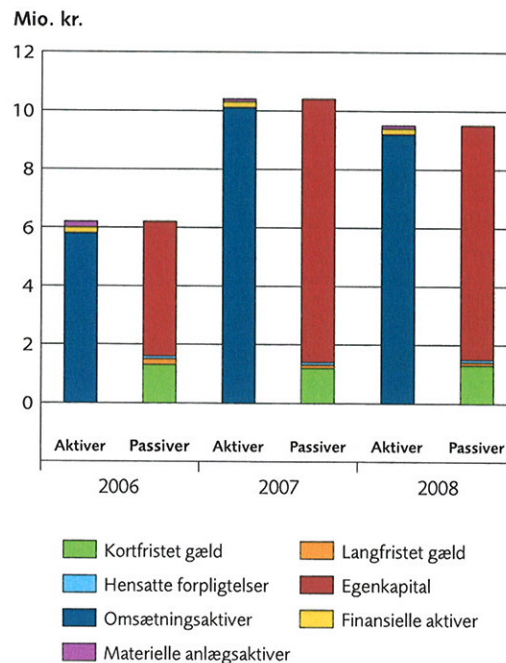
Omkostninger og resultatkrav

Produkt/opgave	Omkostninger (Mio. kr.)	Opfyldte resultatkrav (Antal)	Delvist opfyldte resultatkrav (Antal)	Ikke opfyldte resultatkrav (Antal)
Administration af Nordsøfondens licensandele	5,2	3	1	0
Etablering af rammer for overtagelse af 20 % af eneretsbevillingen i 2012	0,4	1	0	0

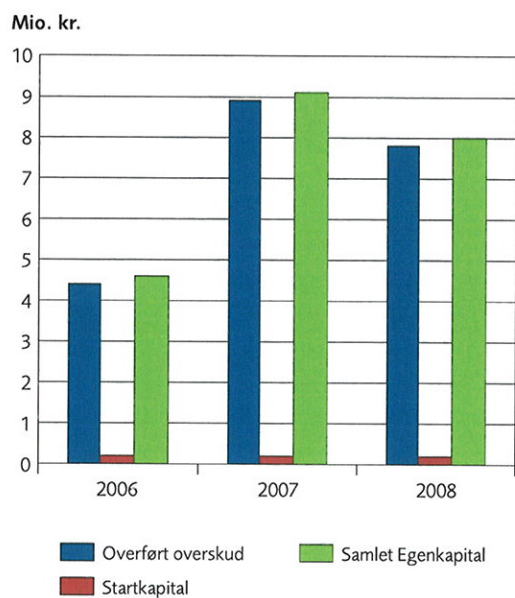
Indtægter og omkostninger



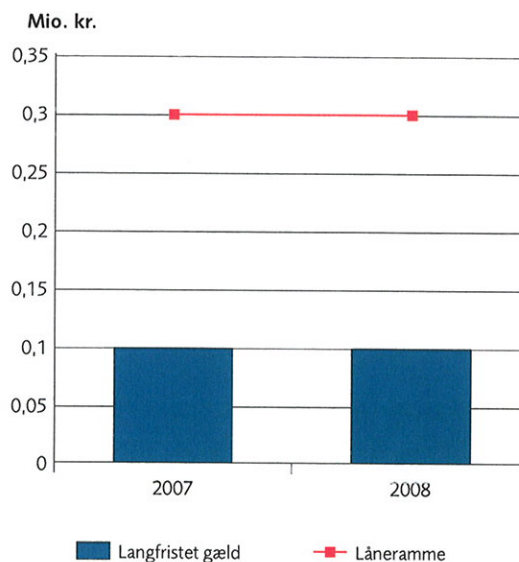
Balancens sammensætning



Egenkapitalens sammensætning



Låneramme og SKB-gæld



1.5. Forventninger til det kommende år

Nordsøfondens varetagelse af statsdeltagelsen på 20 % i DUC fra 2012 skal tilrettelægges således, at Nordsøenheden i god tid inden har opbygget en organisation, der på kvalificeret vis kan varetage denne opgave. I 2007 har Nordsøenheden udarbejdet en overordnet plan for, hvilke problemstillinger der skal afklares i denne forbindelse. I 2008 vil der blive arbejdet mere i detaljer med de enkelte problemstillinger i samarbejde dels med relevante ministerier og dels med de kommende partnere i DUC samt med konsulenter med særlig viden om olie- og gassektoren.

Det skal over årene op til 2012 sikres, at der på bevillingslovene afsættes midler til finansiering af

det forhøjede aktivitetsniveau. Nordsøenheden vil løbende i samarbejde med departementet afdække bevillingsbehovet i konkrete projekt- og implementeringsplaner. Bevillingsspørgsmålet er allerede aktuelt i forbindelse med FFL09-processen, som påbegyndes i foråret 2008.

Aktivitetsniveauet i de licenser, som Nordsøfonden allerede deltager i, forventes at blive højt i 2008. 2007 har i næsten alle licenser været præget af store tekniske og økonomiske vurderingsarbejder. Baseret på dette arbejde vurderer Nordsøenheden, at der i 2008 vil blive truffet beslutning om gennemførelse af et anseeligt antal efterforskningsboringer såvel offshore som på land. Disse boringer vil herefter blive gennemført i 2008 og i de efterfølgende år.

2. Målrapportering

Nordsøenhedens resultatkontrakt 2007-2010 indeholder 2 resultatmål og 5 resultatkrav, *se tabellen nedenfor – Sammenfatning af økonomi for Nordsøenhedens produkter/ydelse*.

2.1. Skematisk oversigt

Afsnit 5.2 indeholder en oversigt over årets resultatopfyldelse.

2.2 Uddybende analyse af resultatmål 2.1

I lyset af Nordsøaftalen af 29. september 2003 mellem A. P. Møller-Mærsk og økonomi- og erhvervsministeren indtræder staten som partner i DUC (Dansk Undergrunds Consortium - eneretsbevillingen) med en andel på 20 % fra og med den 9. juli 2012. I bemærkningerne til lovforslaget om Nordsøfonden og -enheden er det forudsat, at statens medejerskab i DUC placeres i Nordsøfonden, og at Nordsøenheden i god tid inden 2012 opbygger en organisation, der på kvalificeret vis kan varetage denne statsdeltagelse.

Nordsøenheden har på den baggrund i sin resultatkontrakt 2007-2010 fastsat et resultatmål om, at Nordsøenheden skal etablere rammerne for, at staten på kvalificeret vis kan varetage 20 % af eneretsbevillingen i 2012. I medfør af resultatkrav 2.1 har Nordsøenheden i 2007 udarbejdet en Masterplan, der identificerer og beskriver problemstillinger, proces for opgaveløsning, deadlines m.v. Masterplanen er drøftet og godkendt af Transport- og Energiministeriets departement i 2007.

Nordsøenheden har med udgangspunkt i aftalekomplekset omkring Nordsøaftalen fra 2003 identificeret de hovedproblemstillinger, som enheden skal have vurderet og løst i god tid før overtagelsen i 2012.

Hovedproblemstillingerne er koncentreret omkring følgende emner:

- Økonomiske forhold, herunder skattemæssige forhold
- Salg af olie og gas
- Licenssamarbejdsaftale
- Opbygning af organisation
- Øvrige problemstillinger

Nordsøenheden har efterfølgende konkretiseret 13 forskellige delprojekter og udarbejdet særskilte projektbeskrivelser herfor, som bl.a. beskriver leverancer, ressourceforbrug og beslutningsprocessen.

Nordsøenheden har endvidere i Masterplanen beskrevet, hvorledes opgaveløsningen vil blive organiseret. Der er foreløbigt etableret 13 forskellige projektgrupper til varetagelse af de 13 delprojekter. Der er endvidere blevet etableret en styregruppe med deltagelse af Klima- og Energiministeriets departement og Finansministeriet. Styregruppen vil drøfte de overordnede og principielle problemstillinger, som fremkommer i forbindelse med arbejdet med de enkelte delprojekter. Herudover skal styregruppen sikre udarbejdelse af det materiale, som kan forudses at skulle forelægges for regeringens økonomiudvalg i løbet af processen.

Sammenfatning af økonomi for Nordsøenhedens produkter/ydelse

Produkt/opgave (TDKK)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud	Andel opfyldte resultatkrav
Administration af Nordsøfondens licensandele	9.207	160	5.179	4.188	75 %
Etablering af rammerne for overtagelse af 20 % af eneretsbevillingen i 2012	693	12	390	315	100 %

Samarbejdspartnere inden for staten vil herudover være Energistyrelsen samt øvrige institutioner inden for Klima- og Energiministeriet, som har relevant viden og erfaring, fx GEUS. Herudover vil Skatteministeriet, Danmarks Nationalbank, Sund & Bælt Holding A/S samt Rigsrevisionen være relevante samarbejdspartnere.

Projektgrupperne vil endvidere inddrage assistance fra en ekstern rådgivergruppe med kendskab til olie- og gasbranchen samt rådgivere vedrørende forsikring og revision, som pt. varetages af henholdsvis dahlberg assurance brokers/Miller Insurance Services Limited og PriceWaterhouseCoopers.

På baggrund af projektbeskrivelserne vil Nordsøenheden i 2008 udarbejde en Milepælsplan for det videre arbejde.

I overensstemmelse med resultatkontrakten vil Nordsøenheden på baggrund af Milepælsplanen udarbejde et notat, der beskriver de overordnede linjer, herunder tidsplanen frem til 2012, med henblik på forelægning og godkendelse af ministeren inden udgangen af 2008.

3. Regnskab

3.1. Resultatopgørelse, balance samt noter

Nordsøenheden aflægger et omkostningsbaseret regnskab. Det er udarbejdet i overensstemmelse

med regnskabsbekendtgørelsen, Økonomisk Administrativ Vejledning samt de øvrige regler på området. Som datagrundlag er data fra SKS anvendt.

Resultatopgørelse

Note	2007 TDKK	2006 TDKK	2008 TDKK
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	9.900	9.500	10.000
Reserveret af indeværende årsbevilling	0	-	0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0	-	0
Salg af varer og tjenesteydelser	0	0	0
Tilskud til egen drift	0	0	0
Øvrige driftsindtægter	0	0	0
Gebyrer	0	0	0
Ordinære driftsindtægter i alt	9.900	9.500	10.000
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0	0	0
Forbrugsomkostninger			
Husleje	502	415	510
Andre forbrugsomkostninger	0	-	0
Forbrugsomkostninger i alt	502	415	510
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	3.259	2.809	3.964
Pension	508	362	0
Lønrefusion	0	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0	0
Personaleomkostninger i alt	3.767	3.171	3.964
Andre ordinære driftsomkostninger	1.144	2.003	4.500
Af- og nedskrivninger	103	125	100
Ordinære driftsomkostninger i alt	5.516	5.714	9.074
Resultat af ordinær drift	4.384	3.786	926
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	0	0	0
Andre driftsudgifter	42	69	0
Resultat før finansielle poster	4.342	3.717	926
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	172	0	0
Finansielle udgifter	12	0	0
Resultat før ekstraordinære poster	4.502	3.717	926
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0	0	0
Ekstraordinære udgifter	0	0	0
Årets resultat	4.502	3.717	1.090

Årets indtægter er godt 10,1 mio. kr. og er sammensat af indtægtsført bevilling og finansielle indtægter. Årets omkostninger er ca. 5,6 mio. kr. og består primært af ordinære driftsomkostninger. Årets resultat er herefter 4,5 mio. kr. Resultatet vedrører udelukkende Nordsøenhedens driftsmidler, da alle lønsumsmidler i 2007 er forbrugt. Årets resultat er dis-

poneret til egenkapitalen som overført overskud og forventes anvendt i forbindelse med, at enheden som forudsat i loven skal opbygges frem mod 2012, hvor Nordsøenheden overtager en andel af DUC-eneretsbevillingen. Der er som nævnt i målrapporteringen udarbejdet en overordnet plan for aktiviteterne frem mod 2012.

Balance

Note	AKTIVER	2007 TDKK	2006 TDKK
	ANLÆGSAKTIVER		
2	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	0
	Erhvervede koncessioner, licenser mv.	0	0
	Udviklingsprojekter under udførelse	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
2	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde, arealer og bygninger	0	0
	Infrastruktur	0	0
	Produktionsanlæg og maskiner	0	0
	Transportmateriel	0	0
	Inventar og IT-udstyr	103	199
	Igangværende arbejder for egen regning	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	103	199
	Finansielle anlægsaktiver		
	Statsforskrivning	190	190
	Finansielle anlægsaktiver i alt	190	190
	Anlægsaktiver i alt	293	389
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdninger	0	0
	Tilgodehavender	109	382
	Værdipapirer	0	0
	Likvide beholdninger		
	FF5 Uforrentet konto	1.087	1.087
	FF7 Finansieringskonto	9.001	4.393
	Omsætningsaktiver i alt	10.197	5.861
	Aktiver i alt	10.490	6.250

Balance

Note	PASSIVER	2007 TDKK	2006 TDKK
4	EGENKAPITAL		
	Egenkapital i alt	-9.086	-4.583
	Hensættelser	-90	-90
	Langfristede gældsforpligtelser		
	FF4 Langfristet gæld	-128	-199
	FF6 Bygge- og IT-kredit	0	0
	Statsgæld	0	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	-128	-199
	Kortfristede gældsposter		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	-415	-801
	Anden kortfristet gæld	-252	-114
	Skyldige feriepenge	-519	-464
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	0	0
	Kortfristet gæld i alt	-1.186	-1.379
	Gæld i alt	-1.314	-1.577
	Passiver i alt	-10.490	-6.250
	Eventualforpligtelser	0	0

Balancen viser Nordsøenhedens aktiver og passiver. Balancesummen udgør ca. 10,5 mio. kr. Nordsøenhedens aktiver består primært i likvide midler.

Der er gældsforpligtelser på ca. 1,3 mio. kr. og egenkapitalen udgør ca. 9,1 mio. kr.

Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo 2007	TDKK
Startkapital primo	190
Reguleringer	0
Startkapital ultimo	190
Overført overskud primo	4.393
Overført fra årets resultat	4.502
Overført overskud ultimo	8.895
Egenkapital ultimo 2007	9.085

Egenkapitalen udgør ca. 9,1 mio. kr. og består efter årets resultatdisponering af et overført overskud på ca. 8,9 mio. kr. og en startkapital på 190.000 kr.

3.2 Bevillingsregnskab

Bevillingsregnskab (§28.73.05)

Mio. kr.	Regnskab 2006	Budget 2007	Regnskab 2007	Difference	Budget 2008
Nettoudgiftsbevilling	9,5	9,9	9,9	0	10,0
Nettoforbrug af reservation	0	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0,2	0,2	0,1
Udgifter	5,3	9,9	5,6	4,3	10,1
Årets resultat	4,1	0	4,5	4,5	0

Opfølgning på likviditetsordningen

Lånerammen og finansieringskontoen er på intet tidspunkt i løbet af året overskredet. Reguleringen af den langfristede gæld er (FF4), og den bogførte værdi af enhedens materielle anlægsaktiver er fortaget umiddelbart efter kvartalets afslutning.

Opfølgning på løsumsloft

TDKK	2007
Løsumsloft	3.800
Lønforbrug	3.766
Difference	34

4. Påtegning

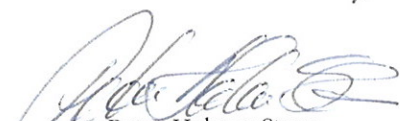
Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Nordsøenheden, CVR-nr. 59778714, er ansvarlig for: 28.73.05 Enhed til administration af fonden for statsdeltagelse i kulbrintelicenser, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2007.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. 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
3. 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 10/4-08



Peter Helmer Steen
Direktør

København, den 22/4



Thomas Egebo
Departementschef

5. Bilag

5.1 Noter

Note 1 Personalemkostninger

	2005	2006	2007	2008
Antal årsværk	0,3	4,5	6,2	7
Tilgang af medarbejdere	2	4	3	-
Afgang af medarbejdere	0	1	1	-

Note 2 Immaterielle aktiver

Nordsøenheden har ingen immaterielle aktiver.

Note 3 Materielle aktiver

TDKK	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	Materielle anlægsaktiver i alt
Kostpris					323	323
Primokorrekationer mv.					0	0
Tilgang					7	7
Afgang					0	0
Kostpris pr. 31. december 2007	0	0	0	0	330	330
Akkumulerede afskrivninger					227	227
Akkumulerede nedskrivninger					0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2007	0	0	0	0	227	227
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2007	0	0	0	0	103	103
Årets afskrivninger					103	103
Årets nedskrivninger					0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	0	0	103	103

Note 4 Hensættelser

Der er hensat til reetablering af væg ved fraflytning.

5.2 Årets resultatopfyldelse

Produkt/opgave	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Mål 1 Nordsøenheden skaber de nødvendige rammer for en effektiv administration af Nordsøfondens licensandele	Resultatkrav 1.1. Deltagelse i efterforskningsrelaterede aktiviteter i Nordsøfondens licenser. Registrering af den viden, information og data, der genereres i licenserne.	Nordsøenheden har deltaget i alle indkaldte tekniske møder (TCM) og ledelsesmøder (OCM). Der foreligger kommenterede dagsordner m.v. for hvert møde. Et register for ny data og information er endnu ikke udarbejdet.	Delvist opfyldt
	Resultatkrav 1.2. Etablering af samarbejdsaftaler (JOA) samt aftaler om koordineret efterforskning. Udarbejdelse af evt. allonger til samarbejdsaftaler.	Nordsøenheden har indgået 3 samarbejdsaftaler (JOA) i 2007 med licenspartnerne i licenserne 1/07, 2/07 og 3/07. Nordsøenheden har endvidere indgået 3 aftaler om koordineret efterforskning med licenspartnerne i licenserne 1/06, 8/06 og 9/06.	Helt opfyldt
	Resultatkrav 1.3. Beslutningsgrundlag for anvendelse af forkøbsret af licensandele ud over de tildelte 20 %.	Nordsøenheden har udarbejdet en generel procedure til brug for Nordsøenhedens behandling af konkrete sager om udnyttelse af forkøbsret. Proceduren er godkendt af transport- og energiministeren i 2007. Nordsøenheden har i 2007 behandlet 2 konkrete sager om udnyttelse af forkøbsret på grundlag af den generelle procedure.	Helt opfyldt
	Resultatkrav 1.4. Nordsøenheden rapporterer om Nordsøfondens behov for optagelse af statslige genudlån.	Nordsøenheden har fremsendt de aftalte rapporter til Nationalbanken med kopi til Transport- og Energiministeriets departement.	Helt opfyldt
Mål 2 Nordsøenheden etablerer rammerne for, at staten på kvalificeret vis kan varetage 20 % af eneretsbevillingen i 2012	Resultatkrav 2.1. Med henblik på en kvalificeret varetagelse af statsdeltagelsen i eneretsbevillingen fra medio 2012 skal Nordsøenheden i en "Masterplan" identificere og beskrive problemstillinger, proces for opgaveløsning, deadlines m.v. med henblik på drøftelse og godkendelse af departementet.	Nordsøenheden har udarbejdet en Masterplan, som er drøftet og godkendt af Transport- og Energiministeriets departement.	Helt opfyldt

5.3 Nøgletal

	2006	2007
Negativ udsvingsrate	-	47
Akkumuleret overskudsgrad	-	90 %
Udnyttelsesgrad af låneramme	-	2 %
Overskudsgrad	-	45 %
Bevillingsandel	-	100 %
Ekstraordinære poster	-	-
Tab på debitorer	-	-
Kapitalandel	-	3 %
Nedskrivningsratio	-	-
Afskrivningsrate	-	31 %
Opretholdelsesgrad	-	7 %
Årsværkspris (TDKK)	-	607
Soliditetsgrad	-	87 %
Reservationsflow	-	-
Reservationsandel	-	-
Akkumuleret reservationsandel	-	-

Nordsøenheden

Amaliegade 44

DK-1256 København K

T: +45 7226 5750

F: +45 7226 5751

www.nordsoeen.dk

CVR-nr.: 29 43 50 65