



# Guldborgsund Forsyning

Vi leverer bæredygtig sundhed

## Økonomisk overblik

**Guldborgsund Varme A/S**

**1. januar til 30. september 2025**

## **Forudsætninger for Q opfølgning**

### Læsevejledning i Q opfølgning

- Der bliver udarbejdet bemærkninger til afvigelser der overstiger +- 200 t.kr. i resultatopgørelsen pr selskab (samlegruppe). Førnævnte afvigelser, vil i boksen med "forventninger til årets resultat, blive kommenteret.
- Der bliver ikke lavet bemærkninger til periodeforskydninger i Q opfølgninger.
- Skønnede tab på debitorer opgøres årligt i forbindelse med udarbejdelse af årsregnskabet
- Konstateret tab på debitorer bogføres løbende i regnskabsåret og der udarbejdes bemærkninger i Q opfølgning ved særlige afvigelser.
- Der udarbejdes bemærkninger ved væsentlige leverandør- og kundekontrakter, der er indgået og opsagt i den foregående periode.

## Varme

### Resultatopgørelse

Varme 01.01.25 - 30.09.25				
Resultatopgørelse t.kr.	Budget 2025	Budget År til dato	Realiseret År til dato	Afvigelse År til dato
Nettoomsætning	128.231	102.526	107.031	4.505
Produktionsomkostninger	-92.461	-65.763	-65.837	-74
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>35.770</b>	<b>36.763</b>	<b>41.194</b>	<b>4.431</b>
Distributionsomkostninger	-19.952	-14.349	-13.983	366
Administrationsomkostninger	-9.336	-7.643	-5.905	1.738
Andre driftsindtægter	0	0	2	2
Andre driftsomkostninger	0	0	0	0
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>6.482</b>	<b>14.771</b>	<b>21.307</b>	<b>6.536</b>
Andre finansielle anlægsakt.	0	0	0	0
Andre finansielle indtægter	181	136	98	-38
Andre finansielle omkostninger	-6.663	-4.587	-6.045	-1.459
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>-6.482</b>	<b>-4.451</b>	<b>-5.947</b>	<b>-1.496</b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>0</b>	<b>10.320</b>	<b>15.360</b>	<b>5.040</b>
Skat af årets resultat	0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>10.320</b>	<b>15.360</b>	<b>5.040</b>

Over/underdækningen er en del af nettoomsætningen i regnskabet

Forventninger til året	Q1	Q2	Q3
Årets resultat i henhold til budget	0	0	0
Over/underdækning*	-1.593	-3.187	1.242
Nettoomsætning	0	1.988	245
Produktionsomkostninger	0	0	-2.978
Distributionsomkostninger	0	0	310
Administrationsomkostninger	1.593	700	681
Andre finansielle omkostninger	0	500	500
Forventet årets resultat	0	0	0

\*Ved minus svare det til et overskud, men bogføres med minus for at gå i 0 iht. varmemforsyningsloven

### Nettoomsætning

Den større omsætning kan henføres til omlægning af stik til sygehuset på 1.7 mio. kr. samt 27 tilslutningsbidrag vedr. markedsgade, som ikke var budgetteret i 2025. Derimod forventes de 32 tilslutninger vedr. DLG-grunden ikke at komme i 2025 som budgetteret.

### Underdækning

Varmeregnskabet skal gå i nul jf. varmemforsyningsloven, budgetændringerne bliver derfor reguleret via over-/underdækningen, der forventes en underdækning på 1.242 t.kr.

### Produktionsomkostninger

Nedenstående oversigt viser forventning til årets varmeproduktioner for 1. januar til 31. december 2025 for den enkelte produktionslinjer. Produktion fra oliecentralerne er kun i forbindelse med at der har været udfald eller nedlukning på Refa affaldsforbrænding.

De første 10 måneder er realiseret 2025 og de sidste 2 måneder er realiseret 2024.

Produktion fra 1. januar til 31. december 2025

	MWH
Refa forbrænding	193.982
Refa Flisværket	16.566
Nordic Sugar	16.045
Oliecentraler	2.029
I alt	228.622

### Administration

Der forventes et merforbrug vedr. administration fra Service. Det skyldes hovedsageligt opsagte og fritstillede medarbejdere. Disse timer faktureres fra Service.

Der forventes en besparelse på 1 mio. kr. vedr. bygning- løvsøre forsikring i Service hvor forsikringen har været i udbud og i den forbindelse er præmien nedsat.

### Andre finansielle omkostninger

Besparelse kan henføres til indfrielse af lån på 9 mio.kr. dermed en rente besparelse da lånet er indfriet før tid.

### Balance

#### Aktiver

Aktiver t.kr.	Regnskab 2024	Realiseret År til dato	Ændring fra 2024
Anlægsaktiver	254.287	238.748	-15.539
Tilgodehavender	12.307	8.471	-3.836
Likvide Beholdninger	30.218	32.157	1.939
<b>Aktiver i alt</b>	<b>296.812</b>	<b>279.376</b>	<b>-17.436</b>

#### Anlægsaktiver

Påvirkes af afskrivninger på historiske anlæg samt igangværende arbejde.

### Likviditet og kreditfaciliteter

Likviditet	Budget	Realiseret	Forecast	Sum	Afvigelse
	01-01-2025 31-12-2025	01-01-2025 30-09-2025	01-10-2025 31-12-2025	2025	
<b>Beholdning primo</b>	<b>30.217.321</b>	<b>30.217.321</b>	<b>32.156.926</b>	<b>30.217.321</b>	
Indtægter	166.236.101	130.142.885	36.338.216	166.481.101	-245.000
Drift	-128.865.371	-99.463.167	-31.389.204	-130.852.371	1.987.000
Projektkatalog	-14.751.250	-4.474.685	-1.847.336	-6.322.021	-8.429.229
Renter	158.250	59.869	598.381	658.250	-500.000
Afdrag lån	-24.008.218	-25.174.767	-7.276.786	-32.451.552	8.443.334
Moms	-5.227.962	-4.301.524	956.061	-3.345.462	-1.882.500
Skat	0	0	0	0	0
Depot	0	5.150.992	0	5.150.992	-5.150.992
<b>Beholdning Ultimo</b>	<b>23.758.871</b>	<b>32.156.926</b>	<b>29.536.259</b>	<b>29.536.259</b>	<b>-5.777.388</b>

Selskabet har derudover en trækingsret på 5 mio.kr. via en kassekredit, i perioden fra 1 marts til 30 juni er der en trækingsret på 21. mio.kr.

### Passiver

Passiver t.kr	Regnskab 2024	Realiseret År til dato	Ændring fra 2024
Egenkapital	-522	-15.882	-15.360
Hensatte forpligtigelser	0	0	0
Gældsforpligtigelser	-296.291	-263.494	32.796
<b>Passiver i alt</b>	<b>-296.812</b>	<b>-279.376</b>	<b>17.436</b>

### Egenkapital

Ændringen ved egenkapital er årets resultat.

### Gældsforpligtigelser

Der arbejdes på at nedbringe gældsbelastningen ved at finansiere investeringerne fra driftens likviditetsvirkning, og som det fremgår af det efterfølgende skema er gælden i Guldborgsund Varme A/S reduceret med 34% svarende til 75,3 mio. kr. gennem de seneste 5 år.

Selskabets gældsudvikling kan opgøres således:

Gæld	2021	2022	2023	2024	2025
Ultimo t.kr	220.190	202.657	172.128	167.109	144.865

### Væsentlige ændringer i leverandør og kundekontrakter.

I forbindelse med udvidelsen af Nykøbing F. sygehus og omlægning af fjernvarmestik (1.7 mio.kr.), vil der kunne opkræves ca. 14.000 m<sup>2</sup> ekstra i fast afgift (338 t.kr.). Kilde [Tager første spadestik til sygehusbyggeri for 539 millioner kroner | TV2 ØST](#)

Selskabet har holdt møder med Refa angående ændringer i kontrakten, og det er nu mundet ud i en allonge til nuværende kontrakt om køb af varme fra I/S Refa affaldsforbrændingsanlæg. Allongen formålet er at sikre selskabets primære varmelieferandør og helt konkret betyder det at selskabet går fra 3 til 2 mulige takstmodeller, enten afregnes selskabet fremover efter de faktiske omkostninger og er de højere end varmeprisloftet, så der det varmeprisloft selskabet afregnes efter.