



Økonomisk overblik

Guldborgsund Service A/S

1. januar til 31. december 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.

Service

Resultatopgørelse

Service 01.01.25 - 31.12.25				
Resultatopgørelse t.kr.	Regnskab 2024	Budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse
Nettoomsætning	48.042	53.064	47.356	-5.708
Andre driftsindtægter	816	611	1.048	437
Andre eksterne omkostninger	-476	-317	-382	-65
Administrationsomkostninger	-6.592	-7.222	-6.947	275
Lokale omkostninger	-4.594	-4.943	-3.643	1.301
Salgsomkostninger	-346	-196	-338	-142
Bruttofortjeneste	36.850	40.997	37.093	-3.904
Personaleomkostninger	-35.921	-40.783	-37.808	2.975
Andre driftsomkostninger	-36	0	0	0
Af- og nedskrivninger	-2.410	-1.710	-1.348	362
Resultat af primær drift	-1.517	-1.496	-2.062	-567
Andre finansielle indtægter	2.271	2.256	2.844	588
Andre finansielle omkostninger	-764	-751	-757	-6
Finansielle poster i alt	1.507	1.506	2.087	581
Resultat før skat	-10	10	24	14
Skat af årets resultat	-6	-10	-36	-26
Årets resultat	-15	0	-11	-11

Nettoomsætning

Serviceselskabet er et administrationsselskab, hvor størstedelen af omkostningerne er personale- og administrationsomkostninger. Alle medarbejdere tidsregistrerer i de selskaber, hvor de arbejder. Denne fordeling danner grundlag for viderefakturering til produktionsselskaberne. De timer der registres i service fordeles efter fordelingsnøglen 70% spildevand, 18% varme og 12% vand.

Andre driftsindtægter

De øget driftsindtægter skyldes øget refusion på lønninger primært på grund af langtidssygemeldinger samt elevrefusion og refusion til personlig assistance.

Administrationsomkostninger

De mindre omkostninger kan primært henføres til mindre brug af rådgivere samt har der ikke været de afskrivninger på debitorer der har været budgetteret, derudover kan nævnes at der har været større omkostninger på følgende udover det budgetteret, større præmie på Entreprenør forsikring, samt øget omkostninger på IT-licenser og prisstigninger på disse.

Lokaleomkostninger

Der har været nyt udbud på forsikringer, som har medført en besparelse for året på 1.301 t.kr

Personaleomkostninger

Besparelse på personaleomkostninger kan henføres til at budgetterede nye stillinger endnu ikke er besat, samt medarbejdere som er stoppet og hvor stillingen endnu ikke er besluttet genbesat. For året førte det til en besparelse på 2.975 t.kr.

Sygedage snit pr. medarbejder pr. år	2021	2022	2023	2024	2025
Guldborgsund Forsyning*	9,41	11,51	7,70	9,50	8,00
Guldborgsund Kommune**	16,30	18,60	16,90	16,60	
Alle Kommuner***	14,52	17,22	16,18	15,80	
Alle Regioner***	13,58	15,58	14,40	13,50	

Tallene for 2025 i Danmarks statistik er ikke offentliggjort.

Af- og nedskrivninger.

De mindre afskrivninger skyldes primært mindre investeringer i lejede lokaler i 2024 og 2025.

Andre finansielle indtægter

De øgede indtægter kan primært henføres til større renteindtægter vedrørende fordringer der ligger hos Gældsstyrelsen, derudover flere lukke/åbne gebyrer samt egne renteindtægter ved udsendelse af rykkere.

Balance

Aktiver

Aktiver t.kr.	Regnskab 2024	Realiseret År til dato	Ændring fra 2024
Anlægsaktiver	2.509	1.948	-561
Tilgodehavender	1.589	2.585	995
Likvide Beholdninger	5.832	4.607	-1.225
Aktiver i alt	9.931	9.140	-791

Anlægsaktiver

Påvirkes af afskrivninger på historiske anlæg samt igangværende anlægsarbejder.

Restancer

Udviklingen i restancer viser for året et fald på 123.313 kr.

Ultimo 2024 var de samlede restancer 853.680 kr. og ultimo 2025 var beløbet tilsvarende 730.367 kr.

Likviditet og kreditfaciliteter

Likviditet	Budget 01-01-2025 31-12-2025	Realiseret 01-01-2025 31-12-2025	Afvigelse
Beholdning primo	4.585.138	4.585.138	
Indtægter	68.981.123	60.619.468	8.361.655
Drift	-17.621.544	-17.151.635	-469.909
Projektkatalog	0	0	0
Renter	149.500	249.346	-99.846
Løn og skat	-38.279.862	-35.602.965	-2.676.896
Moms	-9.741.427	-9.483.183	-258.244
Beholdning Ultimo	8.072.928	3.213.268	4.859.660
Evita		1.393.574	

Derudover en trækingsret på 5 mio.kr. via en kassekredit.

Passiver

Passiver t.kr	Regnskab 2024	Realiseret År til dato	Ændring fra 2024
Egenkapital	-1.327	-1.316	11
Hensatte forpligtigelser	0	0	0
Gældsforpligtigelser	-8.603	-7.824	779
Passiver i alt	-9.931	-9.140	791

Egenkapital

Ændringen ved egenkapital er årets resultat.

Gældsforpligtigelser

Påvirkes af gæld til driftsselskaberne, private vandværker og kreditorer, samt feriepengeforpligtigelser og moms.