

Beregningsforudsætninger vedrørende ny kontraktstyringsaftale 1999-2002

1. Udgangspunkt

I beregningerne til kontraktstyringsaftalen 1999-2002 er der for årene 1999-2000 taget udgangspunkt i SSI's tidligere udarbejdede fremskrivning i forbindelse med arbejdet omkring en eventuel omdannelse af Statens Serum Institut til aktieselskab, samt i efterfølgende strategiovervejelser for perioden 1999-2002.

2. Immaterielle anlægsaktiver

Investeringer i immaterielle anlægsaktiver – f.eks. vedligeholdelse af FDA- investeringerne og omkostninger til GMP-godkendelser – er medtaget direkte i resultatopgørelsen, dog undtaget udgifter til indretning af lejede lokaler.

3. Forskning og udvikling

Linien »forskning og udviklingsomkostninger« i driftsoversigterne vedrører kun SSI's egen kommercielle forskning og udvikling, og ikke forskning og udvikling som finansieres via nettotallet og fonde.

4. Afskrivninger

Nedenfor er angivet SSI's afskrivningsprofiler:

- Bygninger – 20 år
- Tekniske anlæg og maskiner – 10 år
- Andre anlæg, driftsmateriel og inventar – 5 år.
- For bygninger er de 20 år et udtryk for et gennemsnit af SSI's normale principper, som henholdsvis er 40 år for kontor- og administrationsbygninger, 25 år for produktionsbygninger og 15 år for bygningsinstallationer.

5. Renter

Rente af lån er forudsat til at udgøre 7% p.a., mens forrentningen af likvide midler udgør 3% p.a.

6. Låneoptagelse

Der forudsættes optaget lån til opretholdelse af et fornødent likviditetsberedskab således, at de likvide midler ligger mellem 15 – 50 mio kr. i fremskrivningsperioden.

Nye lån forudsættes optaget medio året.

Afdrag på gamle lån fra 1999 til 2002 følger af eksisterende låneaftaler, mens afdrag på nye lån foretages som 10% af saldoen på gælden året før.

7. Debitorer

Udviklingen i debitorer er ligefrem proportional med udviklingen i salg af varer og tjenester.

8. Kreditorer

Udviklingen i kreditorer er ligefrem proportional med udviklingen i produktionsomkostninger og kapacitetsomkostninger, dog undtagen løn.

9. Anden gæld

Udviklingen i anden gæld er ligefrem proportional med udviklingen i lønomkostningerne.