

MARTEC

ÅRSRAPPORT 2013

13. REGNSKABSÅR

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Institutionsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7-11
Hoved- og Nøgletal	12-13
Anvendt regnskabspraksis	14-15
Resultatopgørelse	16
Balance	17-18
Pengestrømsopgørelse	19
Noter	20-22
Særlige specifikationer	23

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2013 for MARTEC.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 466 af 8. maj 2013 samt Styrelsen for Videregående Uddannelser (UDS)'s vejledning om aflægelse af årsrapport for de maritime uddannelsesinstitutioner.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af institutionens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Frederikshavn, den 20. marts 2014

Direktion:



Pia Ankerstjerne
Direktør



Jan Christiansen
Administrator

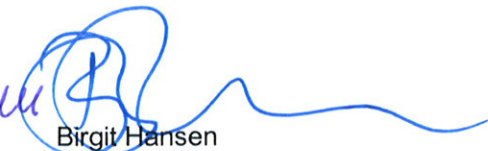
Bestyrelse:



Valter Merrild-Hansen
Formand



Kim Sørensen
Næstformand



Birgit Hansen

Peter Trudslev



Morten Vestergaard



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til ledelsen i MARTEC

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for MARTEC for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 466 af 8. maj 2013 samt Styrelsen for Videregående Uddannelser (UDS)'s vejledning om aflæggelse af årsrapport for de maritime uddannelsesinstitutioner. Revisionen har ikke omfattet budgettal, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 466 af 8. maj 2013 samt Styrelsens vejledning. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning og god offentlig revisionsskik. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for institutionens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af institutionens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 466 af 8. maj 2013 samt Styrelsens vejledning. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 466 af 8. maj 2013 samt Styrelsens vejledning gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederikshavn, den 20. marts 2014

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Louise Troelstrup Lund
Louise Troelstrup Lund
Statsautoriseret revisor

INSTITUTIONSOPLYSNINGER

Institution MARTEC
Hånbækvej 54
9900 Frederikshavn

Telefon : 96 20 88 88
Telefax: 98 42 44 69
Hjemmeside: www.martec.nu

CVR-nr.: 70 77 11 28
Stiftet: 1. januar 2001
Hjemsted: Frederikshavn
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Mission MARTEC leverer uddannelser af høj kvalitet til den maritime og industrielle branche globalt.

Vision MARTEC vil udvikle et stærkt internationalt anerkendt maritimt og polyteknisk uddannelsescenter i Nordjylland.

Bestyrelse I forbindelse med vedtagelse af nye standardvedtægter i 2013, overgik bestyrelsen fra udpegning til selvsupplerende. Bestyrelsen opfylder kompetencekravene i henhold til vedtægternes § 9 og er sammensat således:

Formand Valter Merrild-Hansen, Administrerende direktør i MERRILD & CO, Skibsfører.

Næstformand Kim Sørensen, Professor Aalborg Universitet, Ph.D., Civ. Ing.

Morten Rokkedal Vestergaard, Direktør og ejer af Vestergaard Marine Service A/S samt medejer af Vestergaard Group, der omfatter virksomhederne: VMS Technology, VMS Denge Technology, VMS SafePort, DT-Interlink, VMS do Brasil og VMS Ejendomme. Bestyrelsesposter i Vestergaard Marine Service A/S, VMS Technology, VMS SafePort, VMS Denge Technology, DT-Interlink, Rokkedal Properties, Vendsyssel FF, Maritime Network.

Peter Trudslev, Lektor MARTEC, maskinmester.

Birgit Stenbak Hansen, Borgmester i Frederikshavn kommune, Sygeplejerske, medlem af Dansk Sygeplejeråd. Formand for beredskabskommissionen, bevillingsnævnet, Fonden Tordenskjold, valgbestyrelsen vedrørende Europaparlamentsvalg, valgbestyrelsen vedrørende Folketingsvalg, valgbestyrelsen vedrørende Kommunalvalg, Toppen af Danmark. Bestyrelsesmedlem Frederikshavn Produktionsskole, Frederikshavn Høndeskole, Frederikshavn Gymnasium, EUC Nord, Frederikshavn Erhvervsråd, Turisthus Nord, Sæby Købstadsforening, Fonden Kattegat Silo, Ejendomsselskabet Møllehuset A/S, Frederikshavn Byfond, Ingeborg, Ellen Magrethe og Elisabeth Møllers Fond. Delegeret til KL's kommunalpolitiske topmøder.

Der har i 2013 været afholdt 1 ekstra- og 4 ordinære bestyrelsesmøder.

Direktion Pia Ankerstjerne

Revision BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Rimmensallé 89, Box 712
9900 Frederikshavn
CVR-nr. 20 22 26 70

LEDELSESBERETNING

Indledning

Denne ledelsesberetning for 2013 omfatter MARTEC eksklusiv Skoleskibet DANMARK og redegør for årets resultat, væsentlige ændringer af anlægsaktiver, disponering af resultat, forhold indtruffet efter statusdagen, hovedtræk af årets gang samt forventninger til kommende år.

Årets økonomiske resultat

Det økonomiske resultat for 2013 udgør TDKK. 2.672 mod et budget på TDKK 2.303, en positiv afvigelse på TDKK 369.

Omsætning blev TDKK 6.450 større end budgetteret, der primært skyldes et større optag af studerende, samt en forbedret indtægtsdækket virksomhed.

Den forøgede aktivitet medførte også en øgning i omkostningsniveauet.

Resultatet betragtes samlet set som værende tilfredsstillende.

Væsentlige ændringer vedrørende skolens anlægsaktiver

Der har i årets løb været gennemført investeringer i undervisningsudstyr på TDKK. 454, bygning på TDKK. 503, og inventar på TDKK 130.

Investeringerne omfatter bygning til højderedning, platform til søredning samt it-udstyr i forbindelse med forbedret kommunikation og modernisering af organisationen.

Disponering af årets resultat

Årets resultat på TDKK. 2.672 overføres til egenkapitalen.

Forhold indtruffet mellem statusdagen og årsregnskabets godkendelse

Der er mellem statusdagen og til godkendelse af regnskabet ikke indtruffet omstændigheder, der vil få indflydelse på årets resultat.

Året i hovedtræk

Året har været præget af stigende aktivitet på uddannelserne, efteruddannelser samt indtægtsdækket virksomheder. Der er i 2013 gennemført en række aktiviteter med henblik på at opfylde de strategiske mål fastlagt i 2011. Der er ligeledes gennemført en række forbedrings- og moderniseringstiltag samt investeret i nye faciliteter.

Uddannelser og kurser

Aktivitetsniveauet på uddannelser og kurser steg med 14% i 2013, hvilket især skyldtes et øget optag på maskinmesteruddannelsen.

Maskinmesteruddannelsen havde i 2013 rekordstort optag og selvom MARTEC's kvote blev hævet fra 90 til 110, var søgningen så stor, at der måtte afvises 40 ansøgere; i 2012 måtte der afvises 20 ansøgere. Fordelingen mellem studerende med gymnasial / faglært baggrund lå i 2013 på 42% / 58% målt på alle maskinmesterstuderende.

Kvaliteten på uddannelsen vurderes højt af såvel studerende som erhvervet. MARTEC gennemførte i efteråret 2013 en kvalitativ interviewrunde med virksomheder, der har aftaget skolens maskinmesterdimitter med en overordentligt positiv respons. Tilsvarende vurderes uddannelsen positivt af de studerende og der er fortsat stor efterspørgsel i erhvervet (arbejdsledighed <3%).

Der har ligeledes været stor søgning til uddannelsen som faglært skibsassistent, som især efterspørges af offshore sektoren. Omvendt har det været vanskeligt at tiltrække ansøgere til befaren skibsassistent uddannelsen. Den manglende søgning skyldes sandsynligvis at det er vanskeligt for de ubefarne skibsassistenter at få sejtid / praktikplads og dermed kvalificere sig til at søge ind på uddannelsen.

LEDELSESBERETNING

HF-SØ uddannelsen er gennemført med lille frafald og med øget fokus på elevernes tilfredshed med uddannelsens kvalitet og studiemiljøet. Uddannelsesevalueringen i 2012 medførte at der i 2013 blev udarbejdet en revideret bekendtgørelse for uddannelsen og i forlængelse heraf blev MARTEC tildelt en ekstra kvote på 28 studerende. Frederikshavn Gymnasium, Skagen Skipperskole og MARTEC igangsatte i fælleskab en kampagne i efteråret 2013 for at tiltrække kvalificerede elever til uddannelsesstarten sommeren 2014.

Skibsmaskinistuddannelsen er gennemført med fuldt hold og på tilfredsstillende vis. Rederierne efterspørger maskinister til afværgefartøjer og små fartøjer i offshore industrien. Der var 47, der ansøgte om optagelse med start januar 2014, hvilket var rekordsøgning. Det betød omvendt at 27 ansøgere blev afvist.

Stigningen i de maritime efteruddannelser er fordelt på DUNA (duelighed i navigation for erhvervs-skibe), GMDSS – ROC (Restricted operators certificate) og omskoling af fiskere og svenske matroser til skibsassistenter.

Kursusomsætningen blev 13% bedre en budgetteret og har bidraget positivt til årets resultat. I 2013 blev der etableret en dedikeret kursusafdeling med fastansatte medarbejdere, med henblik på at højne professionalismen og optimere gennemførelsen af aktiviteterne. Desuden er der etableret mulighed for at booke kurserne på nettet. Væksten er primært sket indenfor offshore kurser.

Der blev i 2013 udviklet og gennemført en række kurser for at imødekomme industriens behov for specielt tilpassede kurser, herunder et maritimt engelsk kursus og et målrettet teknisk salgskursus for montører og ingeniører udviklet i tæt samarbejde med MAN. Udviklingen sker i regi af et uddannelsesnetværk i regionen – bestående af industri og uddannelsesinstitutioner.

Som et led i regeringens Vækstplan for Det Blå Danmark har MARTEC deltaget i en række arbejdsgrupper omkring initiativer, bl.a. offshore. MARTEC udbyder i forvejen en lang række krævede sikkerhedskurser til offshore sektoren og har derfor valgt at investere og udvide kursuspalletten, således at det i 2014 bliver muligt at udbyde Global Wind Organisation krævede kurser.

Indtægterne fra kursusaktiviteterne investeres i skolens udvikling.

Strategiske tiltag

De strategiske aktiviteter og udviklingstiltag gennemført i 2013 er i stor udstrækning en fortsættelse af initiativer, der blev igangsat i 2012, herunder forbedrede IT-strukturer, internationalisering, renovering og -studiemiljøforbedringer.

Med hensyn til IT-struktur er der bl.a. etableret en forbedret trådløs IT- infrastruktur, et dokumentstyringssystem til bl.a. Q-systemet, en ny hjemmeside, et digitalt kursusilmeldingssystem og MARTEC er nu til stede på de sociale medier Facebook, U-tube og LinkedIn.

Igennem 2013 er der blevet arbejdet målrettet på at øge Internationaliseringen på MARTEC. Dette har blandt andet udmøntet sig i at MARTEC er en aktiv medspiller omkring operationaliseringen af det bilaterale uddannelsessamarbejde mellem Danmark og Brasilien indgået juni 2013. MARTEC har således optaget 4 brasilianske og 2 andre udenlandske studerende, der skal følge undervisningen på værkstedsskolen og efterfølgende deltage i togtet på Skoleskibet til Brasilien i 2014. Der er indgået en samarbejdsaftale med PUC Rio Universitet i Rio de Janeiro og der er indgået aftale med en Brasiliansk virksomhed (MAN) om internship ophold for danske maskinmesterstuderende. Første maskinmesterstuderende tog til Rio i julen 2013 for at starte opholdet på portugisisk sommersprogskole.

LEDELSESBERETNING

Det brasilianske fokus vil fortsætte i de kommende år og der arbejdes aktivt på at gøre Skoleskibet til en officiel markedsføringsplatform for Det Blå Danmark under de Olympiske Lege i 2016 og samtidigt promovere det maritime uddannelsessamarbejde ved at gennemføre et ekstraordinært tog til Brasilien med 40 brasilianske og 40 danske elever. Initiativet støttes af blandt andre HKH Prins Joachim, tidligere uddannelsesminister Morten Østergaard, Den danske olympiske attaché og generalkonsul i Brasilien, den danske ambassadør i Brasilien Sven Roed samt Region Nordjylland, Dansk Industri og i særlig grad Mærsk, Brazil.

Semestersammensætningen på MARTEC er i 2013 ændret, således at de studerende har reel mulighed for at gennemføre deres valgfag i udlandet. Den første studerende der benytter sig af denne mulighed tager til Ivy League University Columbia, USA.

De internationale initiativer er ressourcekrævende og der er allokeret en international koordinator til at håndtere dette. Generelt har en stor del af organisationen været involveret, bl.a. gennem engelsk undervisning.

Der er løbende gennemført en række renoveringer og forbedringer af studiemiljøet bl.a. på værksteds-skolerne, kantiner og gangarealer. Der har ligeledes været gennemført en arbejdsproces med deltagelse af personale og studerende for at definere et større energirenoveringsprojekt og tilbygning. I forlængelse heraf er der i samarbejde med Ministeret lavet et udkast til aktstykke med henblik på at igangsætte projektet i 2014.

Udover ovenstående er der i årets løb gennemført en række tiltag, hvor MARTEC bl.a. er tovholder på at etablere et Maritimt Brancheudviklings Center i regionen. Et initiativ der gennemføres i tæt samarbejde med bl.a. Frederikshavn kommune, MARCOD og erhvervshus Nord, Region Nordjylland og andre uddannelsesinstitutioner. Derudover har MARTEC indgået aftale med MAN Diesel og AAU med henblik på at etablere maritim forskning inden for udvalgte spidskompetence områder. Disse initiativer er præsenteret i detaljer for tidligere Uddannelsesminister Morten Østergaard under hans besøg på MARTEC og for Finansminister Bjarne Corydon under hans besøg i Frederikshavn.

Udviklingskontrakt

I slutningen af 2012 indgik Uddannelsesministeren og MARTEC aftale om en 2-årig udviklingskontrakt. De i kontrakten valgte målepunkter var i stor udstrækning sammenfaldende med MARTEC's strategiske mål og mission. Det har derfor været naturligt for organisationen at arbejde målrettet for at opfylde målene, hvilket også afspejles af resultaterne.

Opfyldelse af udviklingskontrakten er vist skematisk nedenfor.

LEDELSESBERETNING

Resultat: Udviklingskontrakt 2013-2014				TFR 24. feb. 2014	
		Mål i 2013	Mål i 2014	Resultat 2013	Bemærkninger til resultat 2013
Mål 1 Bedre kvalitet i uddannelserne					
1.1	Andel af studerende, der på en skala fra 1-5, svarer enten 4 eller 5 på spørgsmål relateret til kvaliteten af deres studium	> 60 %	> 65 %*		Resultat: 62,2%
1.2	Antal undervisningslektioner i gennemsnit per ECTS point (alle udd. skal være over 20 lektioner.)	> 20 lek.	> 20 lek.		Gennemsnit: 22,8 lektioner Alle udd. ligger over 20 lektioner
1.3	Andel af undervisere, der har gennemført kvalitetsforberedende aktiviteter	> 80 %	> 82 %*		Resultat: 81,8 %
1.4	Kvalitativ analyse af afgangsvirksomhedernes opfattelse af dimittendernes kvalifikationer	1 analyse	1 analyse		Kvalitativ analyse gennemført
Mål 2 Bedre sammenhæng i uddannelsessystemet					
2.1	Automatisk meritering af energiteknologer	Etablering	-		Model etableret. Tilgængelig på UCN's hjemmeside
2.2	Antal af elever, der søger optagelse på Martec efter endt HFSØ-uddannelse	> 5	> 6*		Antal elever : 5
2.3	Antal aftaler med universiteter om, at Martec-studerende kan optages på kandidatuddannelse uden supplerig	1 aftale	1 aftale		Adgang på AAU cand.scient.techn (produktion)
Mål 3 Tidligere færdig og mindre frafald					
3.1	Fuldførelsesprocent	> 85 %	> 88 %		Resultat: 89,4%
3.2	Andel af nyoptagne, der forsat er indskrevet på uddannelsen ved afslutning af 1. studieår	> 92 %	> 93 %*		Resultat: 92,8%
3.3	Gennemførelsestid	< 1,03	< 1,02*		Resultat: 1,02
Mål 4 Øget innovationskapacitet					
4.1	Etablering af samarbejdsaftaler med andre uddannelsesinstitutioner	1 aftale	2 aftale*		Aftale indgået med AAU
4.2	Etablering af samarbejdsaftaler med private virksomheder om uddannelsessamarbejde	1 aftale	1 aftale		Aftale indgået med MAN Diesel
4.3	Andel af studerende, der udfører et bachelorprojekt i samarbejde med erhvervsvirksomhed	> 95 %	> 98 %		Resultat: 100%
4.4	Andel af undervisere, der deltager i udviklingsopgaver, kursus eller efter-/videreuddannelsesaktiviteter for eksterne interessenter	> 40 %	> 45 %*		Resultat: 42,4%
Mål 5 Internationalisering af uddannelserne					
5.1	Gennemførte undervisningsforløb med udenlandsk deltagelse	> 1	> 2		Gennemførte forløb : 3
5.2	Andel af bachelorstuderende, der gennemfører studie- eller praktikforløb i udlandet	> 2 %	> 5 %		Resultat: 7,7 %

* Mål for 2014, som ikke indfries med 2013 resultat

Resultater

Mål indfriet	
Mål næsten indfriet	
Mål ikke indfriet	

Der er kontinuert gennemført opfølgning på udviklingskontrakten startende primo 2013.

Mål 2.2: Antal elever der søger optagelse på Martec efter endt HFSØ uddannelse, var ikke mulig at påvirke yderligere og målet blev ikke nået. Vi forventer at nå målet i 2014.

LEDELSESBERETNING

Forventninger til kommende år

Det nordjyske område havde i 2013 vækst indenfor de maritime erhverv. MARTEC samarbejder med industrien og understøtter i videst mulige omfang en fortsat vækst, bl.a. gennem kursusudvikling, praktiksamarbejde og ved at deltage aktivt i regionale, nationale og internationale netværk med henblik på at etablere en stærk maritim og polyteknisk uddannelsesklynge. MARTEC har uddannelses-samarbejde med relevante uddannelsesinstitutioner, søger indflydelse i maritime brancheorganisa-tioner og bidrager i internationale, nationale og regionale udviklingsinitiativer. MARTECc deltager således i MARCOD, EMUC og Danmarks Maritime Klynge. MARTEC sidder i bestyrelsen i Frederiks-havns Maritime Netværk, er medlem af Service Team Skagen, er med i Offshore gruppen nedsat som et led i regeringens Vækstplan for Det Blå Danmark, og deltager i Maskinmesterforeningens Offshore gruppe.

I 2014 vil MARTEC fokusere på aktiviteter i henhold til de strategiske målsætninger og vision. Det forventes at energirenovering og tilbygning på MARTEC SYD igangsættes og der investeres fortsat i forbedring af studiemiljøet. Samtidig fokuseres på fortsat medarbejderudvikling og at skolens pæda-gogiske værdigrundlag revideres.

HOVED- OG NØGLETAL

	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Resultatopgørelse (T.DKK.)					
Tilskud	45.945	40.408	37.281	32.948	29.405
Øvrige indtægter	14.559	15.769	12.188	9.459	8.267
Omsætning (indtægter i alt)	60.504	56.177	49.470	42.407	37.672
Driftsresultat	2.572	7.509	9.031	441	(1.229)
Årets resultat	2.672	8.261	9.326	781	(1.243)
Balance (T.DKK.)					
Balancesum	99.762	86.655	83.600	67.667	67.120
Egenkapital ultimo	64.824	62.152	53.891	44.564	43.783
Pengestrømme					
Driftsaktivitet	14.045	6.737	15.231	3.862	1.270
Investeringsaktivitet	-1.087	-203	-670	-2.371	-208
Heraf invest. i materielle anlægsaktiver	1.087	203	670	2.371	208
Finansieringsaktivitet	-335	-308	-296	-284	-284
Nettopengestrøm	12.623	6.226	14.265	1.207	778
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad (driftsresultat i % af omsætning)	4,25	13,37	18,25	1,03	-3,26
Likviditetsgrad (omsætningsaktiver i % af kortfristet gæld uden fp.)	279,25	424,34	254,58	247,47	241,16
Soliditetsgrad (egenkapital i % af aktiver ultimo)	64,98	71,72	64,46	65,86	65,23
Finansieringsgrad (Langfristet gæld i % af materielle anlægsaktiver)	25,92	26,24	26,1	25,79	26,64
Medarbejdere (årsværk)					
Undervisning	50,47	42,12	36,11	34,87	35,02
Ledelse, adm. og øvrige fælles formål	4,58	4,00	3,92	3,84	3,75
Kantinedrift	6,40	5,28	4,32	5,02	-
Bygningsdrift	6,10	4,44	4,50	4,83	10,49
Udvikling	0,95	1,67	1,00	1,00	0,18
Markedsføring	1,00	0,92	1,00	1,00	1,15
Årsværk i alt	69,50	58,43	50,85	50,56	50,59
Heraf procentandel ansat på særlige vilkår:					
Flexjob	5,76%	-	-	-	-
Løntilskud	0,36%	-	-	-	-
Lønomsætninger (T.DKK.)					
Undervisning	27.167	22.119	21.222	19.477	18.151
Ledelse, adm. og øvrige fælles formål	2.711	2.868	2.687	2.492	2.329
Kantinedrift	2.129	1.744	1.385	1.928	-
Bygningsdrift	2.194	1.620	1.785	1.537	3.234
Udvikling	735	907	540	586	87
Markedsføring	510	395	400	412	334
Lønomsætninger i alt	35.446	29.653	28.019	26.432	24.135

Lønomsætningerne opgøres netto, idet evt. modtagne refusioner vedr. løn modregnes.

HOVED- OG NØGLETAL

Årsstuderende	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Skibsassistenter/skibsmekanikere	68	56	59	51	53
Maskinmestre	205	183	169	133	104
Værkstedsskole/skibsmaskinist	55	43	38	39	38
HF-søfart	13	14	12	13	12
Årsstuderende med tilskud fra VUS	341	296	278	236	207
AF, handlingsplan	15	14	11	5	4
Adgangskursus og værkstedselever OXDK	30	25	31	30	24
IV (Indtægtsdækket virksomhed)	20	21	19	6	4
Årsstuderende i alt	406	356	339	277	239

Kapitalapparatets vedligeholdelse (T.DKK.)

Grunde og bygninger

Årets køb	503	0	59	1.481	0
Bogført værdi	41.752	42.485	43.721	45.012	44.692
Årets vedligeholdelsesomkostning	1.303	2.273	461	193	204

Undervisningsudstyr

Årets køb	454	-131	336	830	208
Bogført værdi	1.036	964	1.295	1.828	1.654
Årets vedligeholdelsesomkostning	768	926	732	588	448

Andet udstyr og inventar

Årets køb	130	334	275	60	0
Bogført værdi	619	707	626	520	629
Årets vedligeholdelsesomkostning	45	25	76	93	62

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 466 af 8. maj 2013 samt Styrelsen for Videregående Uddannelser (UDS)'s vejledning om aflægelse af årsrapport for de maritime uddannelsesinstitutioner.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at uddannelsesforløbene afvikles.

Omkostninger

Omkostninger omfatter omkostninger til undervisningens gennemførelse, markedsføring, kantinedrift, administration, lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger og realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende obligationer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, undervisningsudstyr samt andet udstyr og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi heraf:

	Brugstid	Restværdi i % af kostprisen
Bygninger	50 år	0
Installationer	10 - 20 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0

Aktiver med en kostpris på under 50 TDKK. excl. moms pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likvider omfatter likvide beholdninger og værdipapirer.

RESULTATOPGØRELSE

Note	Ikke revideret		<u>2012</u>	
	<u>2013</u>	<u>Budget 2013</u>		
Omsætning				
1	Tilskud	45.944.815	43.474.000	40.407.829
2	Deltagerbetaling og andre indtægter	14.559.336	10.580.000	15.768.986
Omsætning i alt		<u>60.504.151</u>	<u>54.054.000</u>	<u>56.176.815</u>
Omkostninger				
3	Undervisningens gennemførelse	37.995.901	32.826.000	28.501.822
4	Ledelse og administration	4.348.431	4.914.000	4.640.045
5	Kantinedrift/kostafdeling	3.997.324	3.553.000	3.550.815
6	Bygningsdrift	6.782.773	6.797.000	6.542.655
7	Bygningernes tilvejebringelse	1.870.710	1.460.000	2.849.435
8	Udvikling	927.365	1.200.000	872.867
9	Markedsføring	1.559.767	1.051.000	1.060.213
10	Særlige tilskud	450.000	250.000	650.000
Driftsomkostninger i alt		<u>57.932.271</u>	<u>52.051.000</u>	<u>48.667.852</u>
Driftsresultat		2.571.880	2.003.000	7.508.963
Finansielle poster				
11	Finansielle indtægter	337.024	300.000	757.786
12	Finansielle omkostninger	237.119	0	5.477
Årets resultat		<u>2.671.785</u>	<u>2.303.000</u>	<u>8.261.272</u>
Forslag til resultatdisponering				
Overført resultat		2.671.785	2.303.000	8.261.272
I alt		<u>2.671.785</u>	<u>2.303.000</u>	<u>8.261.272</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Note	<u>2013</u>	<u>2012</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
13 Grunde og bygninger	41.751.572	42.484.714
13 Undervisningsudstyr	1.035.668	964.039
13 Andet udstyr og inventar	618.953	706.775
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>43.406.193</u>	<u>44.155.528</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>43.406.193</u>	<u>44.155.528</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Debitorer	1.219.647	1.175.681
Mellemregning med Styrelsen for Videregående Uddannelser	2.751.990	1.924.009
Moms	166.605	0
Andre tilgodehavender	225.932	97.197
Periodeafgrænsningsposter	361.289	295.632
Tilgodehavender i alt	<u>4.725.463</u>	<u>3.492.519</u>
Værdipapirer (obligationer)	5.769.114	5.725.850
Likvide beholdninger	45.861.129	33.281.521
Omsætningsaktiver i alt	<u>56.355.706</u>	<u>42.499.890</u>
AKTIVER I ALT	<u>99.761.899</u>	<u>86.655.418</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Note		<u>2013</u>	<u>2012</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Egenkapital, grundkapital	28.282.657	28.282.657
14	Overført resultat	36.541.022	33.869.237
	Egenkapital i alt	<u>64.823.679</u>	<u>62.151.894</u>
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
15	Realkreditgæld	11.250.791	11.586.071
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>11.250.791</u>	<u>11.586.071</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
15	Kort del af langfristede gældsforpligtelser	342.433	328.716
	Skyldig løn	2.088.118	1.669.392
	Feriepengeforpligtelser	3.506.113	2.901.921
	Kreditorer	2.985.871	3.630.104
	Mellemregning med Skoleskibet DANMARK	5.022.511	3.150.469
	Mellemregning med Styrelsen for Videregående Uddannelser	247.222	0
	Moms	0	293.481
	Anden kortfristet gæld	399.983	943.370
	Periodeafgrænsningsposter	9.095.178	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>23.687.429</u>	<u>12.917.453</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>34.938.220</u>	<u>24.503.524</u>
	PASSIVER I ALT	<u>99.761.899</u>	<u>86.655.418</u>
16	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
17	Andre forpligtelser		

PENGESTRØMSOPGØRELSE (T.DKK)

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Driftens likviditetsvirkning		
Årets resultat	2.672	8.261
Regulering af pengestrømsforhold:		
- Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter	1.836	1.689
Ændring i driftskapital vedrørende:		
- Tilgodehavender	-1.233	1.684
- Kortfristet gæld	10.770	-4.897
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>14.045</u>	<u>6.737</u>
Investeringers likviditetsvirkning		
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.087	-203
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>-1.087</u>	<u>-203</u>
Finansieringens likviditetsvirkning		
Betaling af gæld	-335	-308
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-335</u>	<u>-308</u>
ÆNDRINGER I LIKVIDITET I ALT	<u>12.623</u>	<u>6.226</u>
Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver og anvendt driftskredit pr. 1. januar	<u>39.007</u>	<u>32.781</u>
Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver og driftskredit pr. 31. december	<u>51.630</u>	<u>39.007</u>

NOTER

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Note 1 - Tilskud		
Tilskud fra Styrelsen for Videregående Uddannelser	45.494.815	39.757.829
Andet statstilskud	450.000	650.000
Statstilskud i alt	<u>45.944.815</u>	<u>40.407.829</u>
Note 2 - Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling	1.799.819	1.403.387
Anden ekstern rekvirentbetaling	4.673.243	4.087.110
Indtægtsdækket virksomhed	5.321.086	7.491.179
Kantine	1.110.726	1.507.492
Andre indtægter	1.654.462	1.279.818
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	<u>14.559.336</u>	<u>15.768.986</u>
Note 3 - Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	27.167.247	22.118.756
Afskrivning	382.659	200.186
Øvrige omkostninger vedr. undervisningens gennemførelse	10.445.995	6.182.880
Omkostninger til undervisningens gennemf. i alt	<u>37.995.901</u>	<u>28.501.822</u>
Note 4 - Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	2.710.681	2.868.445
Afskrivning	217.906	253.197
Øvrige omkostninger vedr. ledelse og administration	1.419.844	1.518.403
Omkostninger til ledelse og administration i alt	<u>4.348.431</u>	<u>4.640.045</u>
Note 5 - Kantinedrift/kostafdeling		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	2.129.299	1.743.929
Øvrige omkostninger vedr. kantinedrift	1.868.025	1.806.886
Omkostninger til kantinedrift i alt	<u>3.997.324</u>	<u>3.550.815</u>
Note 6 - Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	2.193.891	1.619.566
Afskrivning	1.235.955	1.235.953
Øvrige omkostninger vedr. bygningsdrift	3.352.927	3.687.136
Omkostninger til bygningsdrift i alt	<u>6.782.773</u>	<u>6.542.655</u>
Note 7 - Bygningernes tilvejebringelse		
Øvrige omkostninger vedr. bygningernes tilvejebringelse	1.870.710	2.849.435
Omkostninger til bygningernes tilvejebringelse i alt	<u>1.870.710</u>	<u>2.849.435</u>
Note 8 - Udvikling		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	395.441	473.384
Øvrige omkostninger vedr. udvikling	531.924	399.483
Omkostninger til udvikling i alt	<u>927.365</u>	<u>872.867</u>
Note 9 - Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	510.372	394.835
Øvrige omkostninger vedr. markedsføring	1.049.395	665.378
Omkostninger til markedsføring i alt	<u>1.559.767</u>	<u>1.060.213</u>

NOTER

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Note 10 - Særlige tilskud		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	340.000	433.946
Øvrige omkostninger vedr. særlige tilskud	110.000	216.054
Omkostninger til særlige tilskud i alt	<u>450.000</u>	<u>650.000</u>

(1) Løn og lønafhængige omkostninger fordeles forholdsmæssigt efter anvendt tidsforbrug (årsværk) for hver medarbejder.

Note 11 - Finansielle indtægter

Renteindtægter og andre finansielle indtægter	337.024	535.366
Kursgevinst på værdipapirer	0	222.420
Finansielle indtægter i alt	<u>337.024</u>	<u>757.786</u>

Note 12 - Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	8.404	5.477
Kurstab på værdipapirer	228.715	0
Finansielle omkostninger i alt	<u>237.119</u>	<u>5.477</u>

Note 13 - Materielle anlægsaktiver

Anlægsoversigt	Grunde og bygninger	Undervisningsudstyr	Andet udstyr og inventar
Anskaffelsespris 1/1 2013	56.745.496	8.812.552	4.361.933
Årets tilgang, reguleret med modtaget tilskud	502.813	454.288	130.084
Anskaffelsespris 31/12 2013	57.248.309	9.266.840	4.492.017
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 1/1 2013	14.260.782	7.848.513	3.655.158
Årets af- og nedskrivninger	1.235.955	382.659	217.906
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31/12 2013	15.496.737	8.231.172	3.873.064
Bogført værdi pr. 31/12 2013	41.751.572	1.035.668	618.953

Seneste kontantvurdering af grunde og bygninger er DKK. 57.000.000

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Note 14 - Overført resultat		
Saldo 1. januar 2013, overført overskud	33.869.237	25.607.965
Årets bevægelser, overskud	2.671.785	8.261.272
Saldo 31. december 2013	<u>36.541.022</u>	<u>33.869.237</u>

Note 15 - Realkreditgæld

Nordea Kredit, 4%, 2035	9.350.621	9.609.957
Nordea Kredit, 4%, 2035	2.242.603	2.304.830
	<u>11.593.224</u>	<u>11.914.787</u>

Heraf forfalder 9.695.995 DKK. efter 5 år.

NOTER

Note 16 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for institutionens forpligtelse overfor Realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2013 udgør T.DKK. 41.751.

Note 17 - Andre forpligtelser

MARTEC har en selvrisko på 1% af omsætningen vedr. skader, der dækkes af statens selvforsikring. Vedrørende Skoleskibet DANMARK har MARTEC en selvrisko på 2% af den årlige finanslovsbevilling vedr. kasko- og ansvarsskader forvoldt af skibet.

Indgåede kontrakter

All-in lejeaftale på 4 kopimaskiner fra 1. april 2010 med en månedlig ydelse på DKK 16.305 incl. moms og en restløbetid på 3 måneder.

SÆRLIGE SPECIFIKATIONER

	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Honorar til revisor (T.DKK.)					
Honorar for lovpligtig revision	89	76	85	82	139
Andre ydelser end revision	40	113	116	41	17
Honorar i alt	<u>129</u>	<u>189</u>	<u>201</u>	<u>123</u>	<u>156</u>

Opgørelse af tilskudsfinansieret aktivitet, T.DKK

	<u>2013</u>
Indtægter	54.733
Lønoms-kostninger	33.114
Andre direkte omkostninger	8.123
Andre indirekte omkostninger	11.568
Resultat	<u>1.928</u>

Opgørelse af evt. anden tilskudsfinansieret aktivitet, T.DKK

	<u>2013</u>
Indtægter	450
Lønoms-kostninger	340
Andre direkte omkostninger	110
Resultat	<u>0</u>

Opgørelse af institutionens indtægtsdækkede virksomhed (IV), T.DKK

	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Indtægter	5.321	7.491	5.847	2.396
Lønoms-kostninger	1.992	3.660	3.220	1.316
Andre direkte omkostninger	2.213	1.322	1.145	527
Andre indirekte omkostninger	372	525	404	287
Resultat	<u>744</u>	<u>1.984</u>	<u>1.078</u>	<u>266</u>