



# MARTEC

## ÅRSRAPPORT 2019

### 19. REGNSKABSÅR

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4
Institutionsoplysninger .....	7
Ledelsesberetning .....	9
Hoved- og nøgletal .....	15
Anvendt regnskabspraksis .....	18
Resultatopgørelse .....	21
Balance pr. 31. december .....	22
Pengestrømsopgørelse .....	24
Noter .....	25
Særlige specifikationer .....	29

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2019 for MARTEC.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 781 af 8. august 2019, bekendtgørelse nr. 1274 af 12. november 2018 samt SIU's vejledning om aflæggelse 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 2019 samt af resultatet af institutionens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Frederikshavn, den 26. marts 2020

### Direktion:

Pia Ankerstjerne  
Direktør

Kim Nielsen  
Administrationschef

### Bestyrelse:

Valter Merrild-Hansen  
Formand

Kim Sørensen  
Næstformand

Birgit Hansen

Lars-Ole Gundestrup

Morten Vestergaard

Carl Jesper Hermansen

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Til ledelsen i MARTEC

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for MARTEC for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om statens regnskabsvæsen mv., lovbekendtgørelse nr. 781 af 8. august 2019, bekendtgørelse nr. 1274 af 12. november 2018 samt Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte (SIU)'s vejledning om aflæggelse af årsrapport for de maritime uddannelsesinstitutioner.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 781 af 8. august 2019, bekendtgørelse nr. 1274 af 12. november 2018 samt SIU's vejledning.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i §9-aftalen om intern revision ved institutioner for videregående uddannelser. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Institutionen har i overensstemmelse med SIU's vejledning medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har ikke været underlagt revision.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 781 af 8. august 2019, bekendtgørelse nr. 1274 af 12. november 2018 samt SIU's vejledning. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for,

at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. §9-aftalen om intern revision ved institutioner for videregående uddannelser, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. §9-aftalen om intern revision ved institutioner for videregående uddannelser, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes afrapportering af strategisk rammekontrakt.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og afrapportering af strategisk rammekontrakt.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen og afrapportering af strategisk rammekontrakt, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen og afrapportering af strategisk rammekontrakt.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og afrapportering af strategisk rammekontrakt og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen og afrapportering af strategisk rammekontrakt er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen, eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 781 af 8. august 2019, bekendtgørelse nr. 1274 af 12. november 2018 samt SIU's vejledning.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen og afrapportering af strategisk rammekontrakt er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 781 af 8. august 2019, bekendtgørelse nr. 1274 af 12. november 2018 samt SIU's vejledning. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen og afrapportering af strategisk rammekontrakt.

## **ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**

### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Frederikshavn, den 26. marts 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Louise Troelstrup Lund  
Statsautoriseret revisor

## Institutionsoplysninger

<b>Institution</b>	MARTEC Hånbækvej 54 9900 Frederikshavn	Telefon: 96 20 88 88 E-mail: <a href="mailto:martec@martec.dk">martec@martec.dk</a> Hjemmeside: <a href="http://www.martec.dk">www.martec.dk</a>
	CVR-nr.: Stiftet: Hjemsted: Regnskabsår:	70 77 11 28 1. januar 2001 Frederikshavn 1. januar – 31. december
<b>Mission</b>	MARTEC leverer uddannelser af høj kvalitet til den maritime og industrielle branche globalt.	
<b>Vision</b>	MARTEC vil udvikle et stærk internationalt anerkendt maritimt og polyteknisk uddannelsescenter i Nordjylland.	
<b>Bestyrelse</b>	<p>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:</p> <p><u>Formand Valter Merrild-Hansen</u>: Administrerende direktør i MERRILD &amp; CO, Skibsfører.</p> <p><u>Næstformand Kim Sørensen</u>: Associate professor Aalborg Universitet, Ph.d., Civ. Ing.</p> <p><u>Birgit Stenbak Hansen</u>: Borgmester i Frederikshavn kommune, sygeplejerske, medlem af Dansk Sygeplejeråd. Formand for bevillingsnævnet, fonden Tordenskiold, Frederikshavn Byfond. Formand for valgbestyrelsen vedrørende Europaparlamentsvalg, folketingsvalg, kommunevalg. Bestyrelsesmedlem i Nordjyllands Beredskab, Frederikshavn Handelsskole, Frederikshavn Gymnasium, MARTEC, Frederikshavn Erhvervsråd, Turisthus Nord, Ejendomsselskabet Møllehuset A/S, Vanggaardfonden, Kombit A/S, Karstensens fond, FF fond Skagen. Delegeret til KL's Kommunalpolitiske Topmøder. Medlem af KKR Nordjylland, Kontaktudvalget, BRN, KL's bestyrelse.</p> <p><u>Lars-Ole Gundestrup</u>: Medarbejderrepræsentant. Underviser på maskinteknisk afdeling.</p> <p><u>Morten Rokkedal Vestergaard</u>: Ejer af Vestergaard Group, der omfatter VMS do Brasil og VMS Namibia, Bestyrelsespost i VMS Group.</p> <p><u>Carl Jesper Hermansen</u>: Tidligere Formand for Skagen Fiskeriforening og Skagen Skipperskoles bestyrelse. Organisationserfaring gennem 20 år og erhvervs erfaring som selvstændig fiskeskipper i 30 år.</p>	

Der har i 2019 været afholdt 4 ordinære bestyrelsesmøder.

**Direktion**

Pia Ankerstjerne

**Revision**

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Rimmens Allé 89  
9900 Frederikshavn  
CVR-nr.: 20 22 26 70



# Ledelsesberetning

## Indledning

Denne ledelsesberetning for 2019 redegør for årets resultat, væsentlige ændringer af anlægsaktiver, disponering af resultat, forhold indtruffet efter statusdagen, hovedtræk af årets gang samt forventninger til kommende år. For Skoleskibet DANMARK foreligger en separat årsrapport.

## Årets økonomiske resultat

Ved en uegentlig sammenlægning medio 2017 blev Skagen Skipperskole en del af MARTEC med regnskabsmæssig virkning fra 1. januar 2017. MARTECs regnskabstal for perioden 2016 til 2019 er inklusiv Skagen Skipperskole. Nøgletal og specifikationer for 2015 er for MARTEC alene.

Den samlede omsætning for 2019 udgør 82.199 t. dkk, mod et budget på 78.540 t. dkk., i alt en afvigelse på 3.659 t. dkk.

De samlede driftsomkostninger inden finansielle poster, udgør i alt 76.946 t. dkk., mod et budget på 77.180 t. dkk., i alt en afvigelse på 234 t. dkk.

De finansielle poster udgør netto 1.624 t. dkk., mod et budget på 992 t. dkk., i alt en afvigelse på 632 t. dkk. Afvigelsen skyldes kurstab i forbindelse med omlægning af lån, der over lånenes samlede løbetid giver en samlet rentebesparelse på ca. 3,8 mio. kr.

Årets resultat beløber sig til 3.628 t. dkk. Resultatet betragtes samlet set som værende tilfredsstillende.

## Væsentlige ændringer vedrørende skolens anlægsaktiver

Der har i 2019 været en samlet tilgang til anlægsaktiverne på i alt 20.975 t. dkk., der fordeler sig med 17.646 t. dkk. på bygninger, 3.088 t. dkk. på undervisningsudstyr og 241 t. dkk. på andet udstyr og inventar.

Tilgangen på bygningerne relaterer sig blandt andet til renovering og nybygning af værkstedskolen på Hånbækvej, Kragholmen og i Ålborg samt installation af ABA anlæg i skolehjemmet.

Investeringen i undervisningsudstyr vedrører svejsestationer med tilhørende ilt og gas installation, ny MOB båd samt nyt Co2 køleanlæg.

Investeringen i andet udstyr og inventar vedrører varebil til kursusafdelingen samt nyt kantaineinventar og ovn til produktionskøkkenet på Kragholmen.

Som igangværende arbejder er der i 2019 registreret 451 t. dkk. vedrørende færdiggørelse af Pon Power anlæg i energilaboratoriet samt indkøb af desktop simulatorer til MARTEC Skagen. Arbejdet forventes afsluttet i 2020.

## Disponering af årets resultat

Årets resultat på 3.628 t. dkk. overføres til egenkapitalen.

## Forhold indtruffet mellem statusdagen og årsregnskabet godkendelse

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

## Året i hovedtræk

2019 har været præget af høj aktivitet på uddannelserne og optaget har været på rekordhøjt niveau. Det store optag forventes ikke at udmønte sig i et tilsvarende stor antal dimittender, da MARTEC som nået nyt oplevede, at en del af de optagne ikke mødte op til studiestart. MARTEC oprettede i 2019 en uddannelsesstation i Aalborg, hvor de første studerende startede i august 2019.

Aktiviteten på indtægtsdækket virksomhed lå ligeledes på et højt niveau i 2019, grundet høj efterspørgsel på bl.a. maritime sikkerhedskurser, radiokurser og tekniske kurser.

Der er inden for alle MARTECs uddannelsesområder fortsat stor efterspørgsel på dimittenderne, kvaliteten og indholdet af uddannelserne udvikles kontinuert og vurderes til at have den nødvendige relevans og kvalitet.

MARTEC igangsatte i 2019, med støtte fra Nordjyllands region, projektet Maritim Student i samarbejde med Frederikshavn gymnasium. Projektets formål er at gøre HF-Søfart mere attraktiv, så uddannelsen kan tiltrække flere elever fra hele Danmark. Samtidigt blev der givet tilladelse til, at Maritim Student også kan udbydes som en 4-årig STX uddannelse.

Med henblik på at øge elevernes trivsel på MARTECs skolehjem, er der ansat en "coach", der skal sikre, at eleverne trives i dagligdagen og får struktureret deres fritidsaktiviteter. Coachen bidrager til et stærkt studie- og fritidsmiljø og sikre tilknytning til de lokale sports- og fritidsforeninger.

Det nye bevillingssystem, gældende for maskinmesteruddannelsen, som trådte i kraft i 2019, har betydet en væsentlig ændring i de maritime institutioners taxameterafregning. Den endelige konsekvens heraf forventes at vise sig over de næste år.

MARTECs har i 2019 arbejdet på at opnå de fastsatte strategiske mål i rammekontrakten. Styringsdialog mellem Styrelsen og MARTEC viser, at arbejdet er i god gænge og indikatorerne er grønne, ligesom igangsatte aktiviteter underbygger målene.

### **Forskning og Udvikling (FoU)**

MARTEC har i samarbejde med FMS, MSK og SIMAC, videreudviklet MARTECs uddannelsesforløb omkring FoU-kompetenceudvikling inden for videnskabsteori og metodelære, således at FoU-kompetenceudvikling af adjunkter fremover foregår på tværs af institutionerne. Målet er dels øget videndeling og samarbejde mellem adjunkter omkring forskning og dels en rationel anvendelse af uddannelsesressourcerne.

MARTEC følger den teknologiske udvikling bl.a. ved underviseres deltagelse i Masteruddannelser på DTU og AAU og deltager aktivt i temamøder med universiteter. Desuden fastholdes en tæt kontakt med erhvervet bl.a. igennem deltagelse i maritime netværk, netværket DDV og som vært ved forskellige konferencer

MARTEC indgik i 2019 aftale med Center for Logistik og Samarbejde (CLS) omkring forskningsprojektet Autonom fjordbus – Aalborg, og skal tilvejebringe grundlaget for Søfartsstyrelsens godkendelse af det autonome skib. Projektet er en del af det nationale ShippingLab projekt og løber frem til 2022.

Det igangværende erhvervs Ph.d. projekt med ME Production, MARTEC og Aalborg Universitet vedrørende røggasrensningsanlæg til skibe er nået til testfasen. Erhvervs PhD projektet med MAN Diesel, MARTEC og Aalborg Universitet vedrørende skibsfremdrivning blev afsluttet i 2019.

MARTECs FoU projekter har direkte indflydelse på uddannelsen og ny viden er bl.a. inddraget i undervisningen omkring skibsfremdrivning og røggasrensning (scrubberanlæg). Forventningen er, at MARTEC i de kommende år gradvist vil øge forsknings- og udviklingsindsatsen.

### **Uddannelserne**

MARTECs kontinuerlige proces med at udvikle kvaliteten i undervisningen og højne læringsudbyttet har i 2019 blandt andet resulteret i udarbejdelse af en ny studieaktivitetsmodel for maskinmesteruddannelsen. Hensigten er at gøre de studerende mere studieaktive og at øge indlæringen.

Fremtidstjekket af skibsføreruddannelsen er gennemført i et samarbejde mellem MARTEC og Marstal Navigationsskole, bistået af ministeriet og branchen og de første studerende er optaget på forløbet. MARTEC har søgt og fået tilladelse til at også at udbyde skibsføreruddannelsen på professionsbachelorniveau.

Søgningen til og optaget på Maskinmester- og Skibsmaskinistuddannelserne blev rekordstort i 2019.

Optaget på den grundlæggende maritime uddannelse som skibsassistent på land (GMU) nåede et tilfredsstillende niveau. Som et forsøg blev eleverne tilbudt 2 ugers sejlads med Skoleskibet DANMARK med godt resultat. Optaget på HF-Søfart uddannelsen lå på samme niveau som i 2018, hvorimod optaget på skibsfører, kyst-, sætte- og fiskeskipper uddannelserne blev rekordhøjt i 2019.

Som følge af at Svendborg Søfartsskole, fra sommeren 2019, fik tilladelse til også at udbyde uddannelsen til befaren skibsassistent, er søgningen til uddannelsen på MARTEC reduceret til under det halve.

### **Kursusaktivitet**

MARTEC fokuserer kursusindsatsen på certifikatgivende kurser til erhvervet inden for maritim sikkerhed, offshore, vind, skibssimulatorer, nautiske og tekniske kurser, radio- samt kølekurser. Kendetegnet for de fleste kurser er, at MARTEC skal have en ekstern godkendelse af DNV, OPITO, søfartsstyrelsen eller lignende, for at kunne udbyde kurserne. MARTEC har i 2019 yderligere konsolideret kursusaktiviteterne indenfor eksisterende markeder og igangsat initiativer for at øge udbuddet af relevante efteruddannelseskurser til det Blå Danmark. Den samlede kursusaktivitet for 2019 blev resultatmæssigt højere end budget og vurderes som værende tilfredsstillende.

### **Kvalitetstilskud**

Arbejdet med implementering af et nyt Learning Management System (LMS) er fortsat i 2019 og anvendelsen heraf udvides kontinuerligt. Der er på maskinmesteruddannelsen sat særligt fokus på feedback til de studerende gennem LMS, med det formål at øge de studerendes motivation for at arbejde med såvel ikke-obligatoriske som obligatoriske opgaver.

Den pædagogiske konsulent har i samarbejde med underviserne igangsat en dialog omkring formatet på feedback. Helt konkret har der været fokus på den facitorienterede feedback, fx er det en korrekt udregning eller ej og hvordan kan denne feedback gives via LMS, så underviserne ikke behøver at printe opgaverne og sidde og rette analogt.

Derudover er der igangsat dialog omkring feedback via lyd og video. Underviserne giver således feedback via lyd og video og det opleves positivt og mere effektivt, både i forhold til den tidsmæssige indsats og derudover giver det også mulighed for en mere 'levende' og personlig feedback.

### **Andre tiltag**

MARTEC gennemførte en række forbedringer af faciliteter og undervisningsudstyr i årets løb.

#### Nye svejse- og projektværksteder:

Der er opført nye tilbygninger på henholdsvis Kragholmen og Hånbækvej som blev ibrugtaget i sidste halvdel af 2019. På Kragholmen er der etableret et svejseværksted på 187 m<sup>2</sup>. På Hånbækvej er der etableret et nyt projektværksted, 2 undervisningslokaler, garage og lager, på i alt 714 m<sup>2</sup>

Der er ligeledes etableret et nyt og tidssvarende værksted til maskinmesteruddannelsens første semester i lejede lokaler i Ålborg.

#### ECDIS simulator:

MARTEC har som følge af en donation fra Fiskeafgiftsfonden anskaffet 10 nye ECDIS Desktop Simulatorer. Udstyret skal sikre øget kvalitet på fiskeskipperuddannelsen og sætte mere fokus på korrekt anvendelse af skibets elektroniske udstyr.

#### MOB båd:

Der er indkøbt ny Mand Over Bord båd. Det er en let og hurtiggående redningsbåd, der kan udsættes fra skibe, mens de er i fart. Båden anvendes til træning i udsætning fra skibe samt træning i opsamling af personer i vandet.

#### Ny Hjemmeside:

Som et led i MARTECs rekrutteringsindsats og for at følge den teknologiske udvikling, er der implementeret en ny responsiv hjemmeside, som understøtter anvendelse på mobile enheder. Hjemmesiden er ikke blot til markedsføring, men udgør MARTECs vigtigste informationsplatform for både medarbejdere, nuværende og kommende studerende.

### **Forventning til 2020:**

Den nye skibsføreruddannelse på professionsbachelorniveau forventes igangsat med henblik på at forsyne arbejdsmarkedet med flere dimittender.

I forventning om en positiv udvikling som følge af den nye uddannelse som maritim student, vil der i 2020 fortsat være fokus på at gennemføre forbedringer af de fysiske rammer på MARTEC Kragholmen, med det formål at kunne tilbyde de studerende et tidssvarende og moderne undervisnings- og studiemiljø.

Budgettet for 2020 er godkendt af bestyrelsen og udviser et resultat på 1,3 mio. kr. efter afskrivninger på 5,3 mio. kr.

### **Strategisk rammekontrakt**

Den strategiske rammekontrakt mellem MARTEC og Uddannelses- og Forskningsministeriet dækker perioden 2018 – 2021 og har følgende mål,

1. Forsyne arbejdsmarkedet med et tilstrækkeligt antal dimittender

2. Forsyne fremtidens arbejdsmarked med attraktiv og velkvalificeret arbejdskraft
3. Høj uddannelseskvalitet og læringsudbytte for de studerende

Målene i den strategiske rammekontrakt falder i tråd med de strategiske mål der er vedtaget af bestyrelsen for perioden 2018-2021.

MARTEC vurderer at organisationen i 2019 har arbejdet målrettet med indsatser, der bidrager til at nå de ordnede strategiske mål. Som det fremgår af nedenstående summariske gennemgang vurderes resultaterne, at være tilfredsstillende.

### **Strategisk mål 1**

*Forsyne arbejdsmarkedet med et tilstrækkeligt antal dimittender.*

*Det er MARTECs mål at tiltrække og uddanne tilstrækkeligt mange studerende til uddannelser med god beskæftigelse og samtidig fokusere på at fastholde et lavt frafaldsniveau.*

#### Institutionens vurdering af det strategiske mål 1

MARTEC vurderer, at de tiltag og initiativer, der er igangsat i både 2018 og 2019 for at tiltrække flere studerende fortsat virker efter hensigten. I 2019 er rekrutterings- og markedsføringsindsatserne væsentligt intensiveret. De igangsatte initiativer og understøttende aktiviteter har bidraget til en rekordstor søgning til MARTECs uddannelser.

Optaget på MARTEC Skagen har i 2019 igen været over forventning. Dette tilskrives intensiverede rekrutterings- og markedsføringsaktiviteter. Den interne fødekæde til navigatøruddannelserne vurderes ligeledes at påvirke optaget i positiv retning.

Skibsmaskinistuddannelsen er fortsat udbudt som fleksibel undervisning i 2019. Optaget på uddannelsen er øget betragteligt i 2019 i forhold til 2018. Det vurderes, at undervisningens tilrettelæggelse, herunder muligheden for at arbejde og sejle samtidig, er årsagen til det øgede optag.

Frafaldet på MARTECs uddannelser ligger under 2018 niveau. Frafald på specielt navigatøruddannelserne er faldet betragteligt fra 2018 til 2019.

### **Strategisk mål 2**

*Forsyne fremtidens arbejdsmarked med attraktiv og velkvalificeret arbejdskraft.*

*MARTEC vil, i samarbejde med de aftagende erhverv, sikre praksisnære og relevante uddannelser og efter- og videreuddannelser. MARTEC vil samtidig udvikle videngrundlaget gennem samarbejde om forskning og udvikling, så vores dimittender og kursister opnår de kompetencer erhvervet efterspørger nu og i fremtiden.*

#### Institutionens vurdering af det strategiske mål 2

MARTEC vurderer, at vores dimittender er med til at forsyne arbejdsmarkedet med attraktiv og velkvalificeret arbejdskraft. MARTECs dimittender er eftertragtede, hvilket afspejles i den lave dimittendledighed.

MARTECs uddannelser er erhvervsrettede og praksisorienterede. Input fra erhvervet og den maritime industri er med til at sikre relevante og fremtidssikrede uddannelser. Uddannelsernes indhold tilpasses løbende via input fra bl.a. aftagere, praktikvirksomheder, advisory boards, ligesom

MARTECs interne fagmiljøer systematisk drøfter uddannelsernes indhold og videngrundlag. Uddannelsernes videngrundlag vedligeholdes og udvikles i fagmiljøerne og gennem FoU-aktiviteter. I 2019 har MARTEC bl.a. været involveret i et erhvervsforskningsprojekt omkring scrubber teknologi samt et projekt vedr. en autonom fjordbus til Limfjorden. Antallet af timer anvendt på FoU er stigende set i forhold til de tidligere år.

MARTEC udbyder efter- og videreuddannelse til de aftagende erhverv inden for bl.a. sikkerhed, STCW, vind- og offshore. I 2019 har virksomhedsspecifikke kurser fyldt en del i porteføljen. Der er designet og udviklet flere kurser til virksomhedskunder, herunder kurser i sikker skib-til-skib transfer, kundedefineret sikkerhedskursus for montører og værftsarbejdere, sikkerhedskursus til en havneterminal samt målrettede el-tekniske kurser til Flådestation Frederikshavn. Kursisterne vurderes at være godt tilfredse, da indikatoren for kursisttilfredshed er forbedret i 2019.

### **Strategisk mål 3**

*Høj uddannelseskvalitet og læringsudbytte for de studerende.*

*Det er MARTECs mål at udvikle kvaliteten i undervisningen, højne læringsudbyttet samt motivere de studerende til en høj studieaktivitet.*

#### Institutionens vurdering af det strategiske mål 3

Arbejdet med at udvikle kvaliteten i undervisningen og højne læringsudbyttet for de studerende er en proces, der pågår kontinuerligt.

Projektet "Fremtidens Maskinmester" har resulteret i en ny studieordning på maskinmesteruddannelsen. De studerendes vurdering af undervisningens faglige niveau er tilfredsstillende. På navigatøruddannelserne vurderer de studerende, at undervisningens faglige niveau er højnet i 2019 i forhold til 2018.

Forundersøgelsen af mulighederne for at arbejde med digitale undervisningsmetoder og læringsteknologier er afsluttet. Der er på baggrund af undersøgelsen draget dén konklusion, at MARTEC overordnet har en mellem til høj grad af egnethed til at arbejde med digitale undervisningsmetoder- og teknologier. Egnetheden er vurderet ud fra en kombination af uddannelsernes faglige kompatibilitet og de studerendes muligheder for et tilfredsstillende læringsudbytte. På baggrund af forundersøgelsen igangsættes arbejdet med at udarbejde en overordnet strategi og handleplaner for de enkelte uddannelser.

Uddybning for organisationens forskellige uddannelser kan læses i særskilt statusredegørelse.

## Hoved- og nøgletal

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
				Inkl. Skagen Skipperskole	
<b>Resultatopgørelse (t.dkk.)</b>					
Tilskud	65.780	63.316	65.760	62.806	53.248
Øvrige indtægter	16.419	16.945	14.838	18.831	13.349
Omsætning (driftsindtægter i alt)	82.199	80.261	80.598	81.637	66.597
Driftsresultat	5.252	6.096	7.023	3.493	3.255
Årets resultat	3.628	5.076	6.236	1.733	3.194
<b>Balance (t.dkk.)</b>					
Balancesum	179.260	161.177	162.834	167.141	124.404
Egenkapital ultimo	93.525	89.897	84.822	78.585	70.957
<b>Pengestrømme (t.dkk.)</b>					
Driftsaktivitet	23.143	7.755	4.463	9.506	5.958
Investeringsaktivitet	-20.509	-4.195	-7.247	-10.860	-26.290
Heraf invest. i materielle anlægsaktiver	-20.415	-4.195	-7.247	-10.860	26.290
Finansieringsaktivitet	1.088	-644	-6.677	-533	17.680
Nettopengestrøm	3.722	2.916	-9.461	-1.887	-2.652
<b>Regnskabsmæssige nøgletal</b>					
Overskudsgrad (Ordinært resultat i % af omsætning)	4,41	6,32	7,74	2,12	4,80
Likviditetsgrad (Omsætningsaktiver i % af kortf.gæld)	160,54	279,05	214,45	206,83	259,23
Soliditetsgrad (Egenkapital i % af aktiver ultimo)	52,17	55,78	52,09	47,02	57,04
Finansieringsgrad (Langfristet gæld i % af materielle anlægsaktiver)	37,95	42,80	43,63	50,30	40,44
<b>Medarbejdere (årsværk)</b>					
Undervisning	70,31	70,86	71,47	66,13	55,07
Ledelse, adm. og øvrige fælles formål	7,75	7,75	7,99	8,52	5,33
Kantinedrift	7,95	6,72	6,44	6,72	7,15
Bygningsdrift	5,17	4,83	6,00	8,94	7,25
Udvikling	2,11	2,29	1,50	2,70	1,20
Markedsføring	2,42	1,71	1,00	1,00	1,00
Forsknings- og udviklingsaktiviteter	0,92	1,00	1,00	1,00	0,00
<b>Årsværk i alt</b>	<b>96,63</b>	<b>95,16</b>	<b>95,40</b>	<b>95,01</b>	<b>77,00</b>
Heraf procentandel ansat på særlige vilkår:					
Flexjob	2,11%	0,96%	1,18%	1,73%	1,72%
Løntilskud	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

## Hoved- og nøgletal, fortsat

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
				Inkl. Skagen Skipperskole	
<b>Lønoms-kostninger (t.dkk.)</b>					
Undervisning	38.656	38.149	37.990	34.085	28.302
Ledelse, adm. og øvrige fælles formål	4.421	4.374	3.786	5.345	3.326
Kantinedrift	2.839	2.409	2.244	2.248	2.307
Bygningsdrift	1.504	1.435	1.589	2.857	2.337
Udvikling	1.116	1.273	852	1.530	509
Markedsføring	1.067	742	476	533	519
Forskning	629	734	1.055	800	56
<b>Lønoms-kostninger i alt</b>	<b>50.231</b>	<b>49.116</b>	<b>47.992</b>	<b>47.398</b>	<b>37.356</b>

Lønoms-kostningerne opgøres netto, idet evt. modtagne refusioner vedr. løn modregnes.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
				Inkl. Skagen Skipperskole	
<b>Studenterårsværk (STÅ)</b>					
Teori-STÅ med tilskud fra SIU	522	527	530	521	410
Praktik-STÅ med tilskud fra SIU	65	74	75	70	56
<b>STÅ i alt med tilskud fra SIU</b>	<b>587</b>	<b>601</b>	<b>605</b>	<b>591</b>	<b>466</b>
STÅ med tilskud fra andre	21	28	27	26	31
STÅ kommunalt finansierede	11	18	11	10	13
STÅ fra IDV	13	11	13	15	10
<b>STÅ i alt</b>	<b>632</b>	<b>658</b>	<b>656</b>	<b>642</b>	<b>520</b>

Ved opgørelse af teori-STÅ og praktik-STÅ benyttes de indberetninger, som MARTEC har foretaget til SIU, og som MARTEC har modtaget tilskud på baggrund af. Til STÅ opgørelsen for regnskabsåret 2019, for Maskinmesteruddannelsen benyttes, de perioder, der blev afsluttet i 2019. Dvs. perioderne 01.09.2018-28.02.2019 og 01.03.2019-31.08.2019. Dette er en ændring, i forhold til regnskabsåret 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
				Inkl. Skagen Skipperskole	
<b>Bygningsareal, m<sup>2</sup> (brutto)</b>	<b>19.940</b>	<b>18.268</b>	<b>18.182</b>	<b>18.182</b>	<b>14.245</b>



## Hoved- og nøgletal, fortsat

### Kapitalapparatets vedligeholdelse (t.dkk.)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
				Inkl. Skagen Skipperskole	
<b>Grunde og bygninger</b>					
Årets køb	17.646	2.489	2.135	32.857	422
Bogført værdi	117.669	103.207	103.725	104.544	43.216
Årets vedligeholdelsesomkostninger	608	1.035	386	574	556
<b>Undervisningsudstyr</b>					
Årets køb	3.088	346	5.466	619	339
Bogført værdi	9.568	7.885	8.978	4.608	954
Årets vedligeholdelsesomkostninger	0	11	38	298	937
<b>Andet udstyr og inventar</b>					
Årets køb	241	651	148	1.793	318
Bogført værdi	1.881	2.134	1.900	2.403	1.040
Årets vedligeholdelsesomkostninger	0	0	132	60	84

### Forbrug af Frascati-midlerne udbetalt af styrelsen (t.dkk.)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Modtaget tilskud fra UFM	1.226	1.220	1.045	1.115	1.103
Forbrug af tilskud fra UFM	629	752	1.055	813	66
<b>Akkumuleret resultat</b>	<b>2.394</b>	<b>1.797</b>	<b>1.329</b>	<b>1.339</b>	<b>1.037</b>

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med loven om statens regnskabsvæsen mv., lovbekendtgørelse nr. 781 af 8. august 2019, bekendtgørelse nr. 1274 af 12. november 2018 samt Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte (SIU)'s vejledning om aflæggelse af årsrapport for de maritime uddannelsesinstitutioner.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Sammenligningstallene for 2016 er tilpasset, således at de inkluderer Skagen Skipperskole. Nøgletal for året 2015 er for MARTEC alene.

### 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, kantine-drift, administration, lokaler mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. 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.

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 tkr. ekskl. 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.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningernes omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **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 nominal værdi.

### **Donationer**

Modtagne donationer til anlægsaktiver indregnes ved modtagelsen under langfristede gældsforpligtelser. Gælden reduceres løbende i takt med der afskrives på de respektive anlægsaktiver.

### **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	<u>2019</u>	Ikke revideret <u>budget 2019</u>	<u>2018</u>
<b>Omsætning</b>			
1 Tilskud	65.779.764	64.557.000	63.316.264
2 Deltagerbetaling og andre indtægter	16.419.045	13.983.000	16.944.797
<b>Omsætning i alt</b>	<b>82.198.809</b>	78.540.000	80.261.061
<b>Driftsomkostninger</b>			
3 Undervisningens gennemførelse	50.811.779	50.739.650	48.932.905
4 Ledelse og administration	6.422.498	6.016.400	6.163.433
5 Kantinedrift/kostafdeling	5.159.250	4.486.000	4.763.332
6 Bygningsdrift	8.819.387	8.867.310	8.147.616
7 Bygningernes tilvejebringelse	903.402	1.082.100	1.389.887
8 Udvikling	1.511.745	2.008.040	1.703.314
9 Markedsføring	2.689.860	2.755.000	2.312.391
10 Forsknings- og udviklingsaktiviteter	628.512	1.225.000	752.350
<b>Driftsomkostninger i alt</b>	<b>76.946.433</b>	77.179.500	74.165.228
<b>Driftsresultat</b>	5.252.376	1.360.500	6.095.833
<b>Finansielle poster</b>			
11 Finansielle indtægter	588	0	650
12 Finansielle omkostninger	1.625.058	992.000	1.020.741
<b>Årets resultat</b>	<b>3.627.906</b>	368.500	5.075.742
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat	3.627.906		5.075.742
<b>I alt</b>	<b>3.627.906</b>		5.075.742

## Balance pr. 31. december

Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>AKTIVER</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
13 Grunde og bygninger	117.669.189	103.206.619
13 Undervisningsudstyr	9.567.768	7.884.734
13 Andet udstyr og inventar	1.880.889	2.133.778
Forudbetaling for materielle anlægsaktiver og materielle anlægsaktiver under opførelse	450.678	1.010.442
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>129.568.524</b>	<b>114.235.573</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Deposita	93.750	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>93.750</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>129.662.274</b>	<b>114.235.573</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>	88.988	80.782
<b>Tilgodehavender</b>		
Debitorer	1.407.346	1.214.418
Mellemregning Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte	1.224.033	2.433.744
Andre tilgodehavender	300.831	257.032
Periodeafgrænsningsposter	195.278	295.584
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>3.127.488</b>	<b>4.200.778</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	46.381.611	42.660.291
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>49.598.087</b>	<b>46.941.851</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>179.260.361</b>	<b>161.177.424</b>

## Balance pr. 31. december

Note		<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Egenkapital, grundkapital	31.025.202	31.025.202
14	Overført resultat	62.499.981	58.872.075
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>93.525.183</u>	<u>89.897.277</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
15	Realkreditgæld	36.451.740	36.850.396
16	Anden langfristet gæld	12.715.584	12.047.000
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>49.167.324</u>	<u>48.897.396</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
15	Kort del af langfristede gældsforpligtelser	1.788.694	1.541.157
	Skyldig løn	150.000	404.000
	Feriepengeforpligtelser	5.673.244	5.560.506
	Kreditorer	2.952.865	1.888.574
	Mellemregning Skoleskibet DANMARK	16.590.199	6.379.091
	Mellemregning Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte	727.367	50.313
	Anden kortfristet gæld	2.549.859	2.617.136
	Periodeafgrænsningsposter	6.135.626	3.941.974
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>36.567.854</u>	<u>22.382.751</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>85.735.178</u>	<u>71.280.147</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>179.260.361</u>	<u>161.177.424</u>
17	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
18	<b>Andre forpligtelser</b>		

## Pengestrømsopgørelse (t. dkk.)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Driftens likviditetsvirkning</b>		
Årets resultat	3.628	5.076
Regulering af pengestrømsforhold: - Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter	4.512	4.302
Ændring i driftskapital vedrørende: - Lager	-8	61
- Tilgodehavender	1.073	3.842
- Kortfristet gæld	13.938	-5.526
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>23.143</b>	<b>7.755</b>
<b>Investeringers likviditetsvirkning</b>		
Køb af materielle anlægsaktiver	-20.415	-4.195
Deposita	-94	0
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>-20.509</b>	<b>-4.195</b>
<b>Finansieringens likviditetsvirkning</b>		
Donationer	1.399	302
Nyt lån	675	0
Betaling af gæld	-986	-946
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>1.088</b>	<b>-644</b>
<b>ÆNDRINGER I LIKVIDITET I ALT</b>	<b>3.722</b>	<b>2.916</b>
<b>Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver og anvendt driftskredit pr. 1. januar</b>	<b>42.660</b>	<b>39.744</b>
<b>Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver og driftskredit pr. 31. december</b>	<b>46.382</b>	<b>42.660</b>



## Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Note 1 - Tilskud</b>		
Tilskud fra Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte	63.653.773	61.496.436
Andet statstilskud	2.125.991	1.819.828
<b>Statstilskud i alt</b>	<b>65.779.764</b>	<b>63.316.264</b>
<b>Note 2 - Deltagerbetaling og andre indtægter</b>		
Deltagerbetaling	1.935.180	2.007.732
Anden ekstern rekvirentbetaling	4.242.734	4.507.458
Indtægtsdækket virksomhed	7.000.006	6.587.980
Kantine	2.055.558	1.829.098
Husleje	111.471	110.586
Salg af undervisningsmaterialer m.v.	359.357	495.015
Andre indtægter	714.739	1.406.928
<b>Deltagerbetaling og andre indtægter i alt</b>	<b>16.419.045</b>	<b>16.944.797</b>
<b>Note 3 - Undervisningens gennemførelse</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	38.656.226	38.148.667
Afskrivning	1.065.101	1.108.337
Øvrige omkostninger vedr. undervisningens gennemførelse	11.090.452	9.675.901
<b>Omkostninger til undervisningens gennemf. i alt</b>	<b>50.811.779</b>	<b>48.932.905</b>
<b>Note 4 - Ledelse og administration</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	4.420.883	4.373.858
Afskrivning	493.500	416.791
Øvrige omkostninger vedr. ledelse og administration	1.508.115	1.372.784
<b>Omkostninger til ledelse og administration i alt</b>	<b>6.422.498</b>	<b>6.163.433</b>
<b>Note 5 - Kantinedrift/kostafdeling</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	2.839.283	2.409.377
Øvrige omkostninger vedr. kantinedrift	2.319.967	2.353.955
<b>Omkostninger til kantinedrift i alt</b>	<b>5.159.250</b>	<b>4.763.332</b>
<b>Note 6 - Bygningsdrift</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	1.503.908	1.435.476
Afskrivning	2.953.484	2.777.359
Øvrige omkostninger vedr. bygningsdrift	4.361.995	3.934.781
<b>Omkostninger til bygningsdrift i alt</b>	<b>8.819.387</b>	<b>8.147.616</b>
<b>Note 7 - Bygningernes tilvejebringelse</b>		
Øvrige omkostninger vedr. bygningernes tilvejebringelse	903.402	1.389.887
<b>Omkostninger til bygningernes tilvejebringelse i alt</b>	<b>903.402</b>	<b>1.389.887</b>

## Noter, fortsat

### Note 8 - Udvikling

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	1.115.664	1.273.283
Øvrige omkostninger vedr. udvikling	396.081	430.031
<b>Omkostninger til udvikling i alt</b>	<b>1.511.745</b>	<b>1.703.314</b>

### Note 9 - Markedsføring

Løn og lønafhængige omkostninger (1)	1.066.593	741.894
Øvrige omkostninger vedr. markedsføring	1.623.267	1.570.497
<b>Omkostninger til markedsføring i alt</b>	<b>2.689.860</b>	<b>2.312.391</b>

### Note 10 - Særlige tilskud (Forskning og udvikling)

Løn og lønafhængige omkostninger (1)	628.512	733.576
Øvrige omkostninger vedr. særlige tilskud	0	18.774
<b>Omkostninger til særlige tilskud i alt</b>	<b>628.512</b>	<b>752.350</b>

### Note 11 - Finansielle indtægter

Renteindtægter og andre finansielle indtægter	588	650
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>588</b>	<b>650</b>

### Note 12 - Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	1.625.058	1.020.741
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>1.625.058</b>	<b>1.020.741</b>

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

### Note 13 - Materielle anlægsaktiver

Anlægsoversigt	Grunde og bygninger	Undervisningsudstyr	Andet udstyr og inventar
Anskaffelsespris 1/1 2019	133.134.139	21.970.050	6.702.602
Årets tilgang	17.646.054	3.087.950	240.611
Årets afgang	-	-	-
Anskaffelsespris 31/12 2019	150.780.193	25.058.000	6.943.213
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 1/1 2019	29.927.520	14.085.316	4.568.824
Årets af- og nedskrivninger	3.183.484	1.404.916	493.500
Tilbageførte afskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31/12 2019	33.111.004	15.490.232	5.062.324
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2019</b>	<b>117.669.189</b>	<b>9.567.768</b>	<b>1.880.889</b>

Seneste kontantvurdering af grunde og bygninger er DKK. 79.800.0000

## Noter, fortsat

### Note 14 - Overført resultat

Saldo 1. januar 2019, overført overskud  
 Årets bevægelser, overskud  
**Saldo 31. december 2019**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	58.872.075	53.796.333
	3.627.906	5.075.742
	<b>62.499.981</b>	<b>58.872.075</b>

### Note 15 - Realkreditgæld

Lån nr.	Ejendom	ISIN-kode	Valuta	Rente (pct.)	Fast/Variabel Rente	Bidrag (pct.)	Afdragsfrihed	Afdragsfriheds udløb	Hovedstol (mio. Kr.)	Restgæld (mio. Kr.)	Udløb
0041-233-344	Hånbækvej 54, 9900 Frh.	DK0009397069	DKK	1,22%	F	0,13%	Nej	-	7	7	2048
0041-229-840	Kragholmen 180, 9900 Frh.	DK0009397069	DKK	1,22%	F	0,13%	Nej	-	15	15	2048
0041-233-328	Kuttervej 13, 9990 Skagen	DK0009397069	DKK	1,22%	F	0,13%	Nej	-	16	16	2048
									38	38	

### Note 16 - Anden langfristet gæld

	Donationer 1/1-2019	Donationer 31/12-2019	Indtægtsføres næste år	Indtægtsføres efter 5 år
Den A.P. Møllerske Støttefond, Bygninger	9.402.000	9.172.000	230.000	8.022.000
Støtte til Offshorekran	1.662.500	1.472.500	190.000	522.500
Støtte til Full Mission Simulator	1.257.250	1.116.250	141.000	411.250
Støtte til Køleanlæg	300.644	1.691.185	175.351	835.833
	<b>12.622.394</b>	<b>13.451.935</b>	<b>736.351</b>	<b>9.791.583</b>

### Note 17 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for institutionens forpligtelse over for Realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør t. dkk. 117.669.

### Note 18 - Andre forpligtelser

#### Forsikring

MARTEC har en selvrisko på 2% 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.

## Noter, fortsat

### Tilskud med tilbagebetalingsforpligtelse

Institutionen (Skagen Skipperskole) har i 2009-2014 modtaget tilskud fra Erhvervs- og Byggestyrelsen, Naturerhvervsstyrelsen samt Fødevarer Erhverv.

Der påhviler institutionen en tilbagebetalingsforpligtelse på maksimalt 15.663 t. dkk. i tilfælde af, at tilskudsbetingelserne ikke opretholdes. Tilbagebetalingsperioden udløber senest ved udgangen af 2021.

### Leje af arealer

Institutionen har indgået lejekontrakt med Skagen Havn på arealet Kuttervej 13, 9990 Skagen. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel til den 1. i april/oktober måned. Kontakten er dog uopsigelig fra havnens side indtil 1. oktober 2049. Den årlige arealleje retter sig efter de til enhver tid gældende takster for udlejning af havnens arealer og udgør på nuværende tidspunkt 111 t. dkk.

Institutionen har indgået lejekontrakt med Frederikshavn Havn på arealet Fiskerihavnsgade 32, 9900 Frederikshavn. Lejemålet kan opsiges med 3 måneders varsel. Kontakten er dog uopsigelig fra havnens side indtil 1. januar 2031. Den årlige arealleje retter sig efter de til enhver tid gældende takster for udlejning af havnens arealer og udgør på nuværende tidspunkt 184 t. dkk. årligt.

### Leje af bygninger

Institutionen har indgået en lejekontrakt med Daarbak Holding ApS vedrørende bygningen på Hjulmagervej 28A, 9000 Aalborg. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel til den 1. i en måned. Kontakten kan dog tidligst opsiges til fraflytning den 1. august 2022. Der er indgået aftale om en escape klausul, som er gældende frem til den 1. august 2022. Her kan lejemålet opsiges efter de første 12 måneder mod at betale en bod, svarende til 12 måneders aktuel leje, hvilket vil sige en maksimal forpligtelse på 475 t. dkk. Den årlige leje udgør på nuværende tidspunkt således 300 t. dkk. årligt.

## Særlige specifikationer

Beløb i t. dkk.

<b>Honorar til revisor</b>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
				Inkl. Skagen Skipperskole	
Honorar for lovpligtig revision	101	97	108	169	95
Andre ydelser end revision	23	105	78	176	35
<b>Honorar i alt</b>	<b>124</b>	<b>202</b>	<b>186</b>	<b>345</b>	<b>130</b>

<b>Opgørelse af tilskudsfinansieret aktivitet</b>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
				Inkl. Skagen Skipperskole	
Indtægter	75.199	73.673	75.117	76.392	61.693
Lønomkostninger	47.005	46.394	45.241	45.009	35.486
Andre direkte omkostninger	10.222	8.618	8.773	10.470	8.429
Andre indirekte omkostninger	15.694	14.824	15.549	20.059	14.948
<b>Resultat</b>	<b>2.278</b>	<b>3.837</b>	<b>5.554</b>	<b>854</b>	<b>2.830</b>

<b>Opgørelse af institutionens indtægtsdækkede virksomhed (IV)</b>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Indtægter	7.000	6.588	5.481	5.245	4.903
Lønomkostninger	3.226	2.722	2.751	2.389	1.871
Andre direkte omkostninger	1.934	2.166	1.664	1.610	2.325
Andre indirekte omkostninger	490	461	384	367	343
<b>Resultat</b>	<b>1.350</b>	<b>1.239</b>	<b>682</b>	<b>879</b>	<b>364</b>

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Lars-Ole Gundestrup

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-740666343192

IP: 178.157.xxx.xxx

2020-03-26 13:01:30Z

NEM ID 

## Birgit Stenbak Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-236654927365

IP: 212.98.xxx.xxx

2020-03-26 15:52:59Z

NEM ID 

## Kim René Nielsen

Daglig leder

Serienummer: PID:9208-2002-2-021101207087

IP: 5.56.xxx.xxx

2020-03-27 08:33:19Z

NEM ID 

## Carl Jesper Hermansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-739910946476

IP: 87.49.xxx.xxx

2020-03-28 11:42:03Z

NEM ID 

## Pia Ankerstjerne

Daglig leder

Serienummer: PID:9208-2002-2-636163168336

IP: 178.157.xxx.xxx

2020-03-28 13:20:02Z

NEM ID 

## Kim Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-414725860026

IP: 185.5.xxx.xxx

2020-03-28 16:16:01Z

NEM ID 

## Valter Merrild-Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-315791808199

IP: 178.157.xxx.xxx

2020-03-29 08:23:21Z

NEM ID 

## Morten Rokkedal Vestergaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-222673354787

IP: 93.165.xxx.xxx

2020-03-30 07:54:28Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZUE45-NHXLV-SPDHG-55TUC-BEZEM-B86WN

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Louise Troelstrup Lund

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:20222670-RID:1254128342978

IP: 77.243.xxx.xxx

2020-03-30 07:57:16Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>