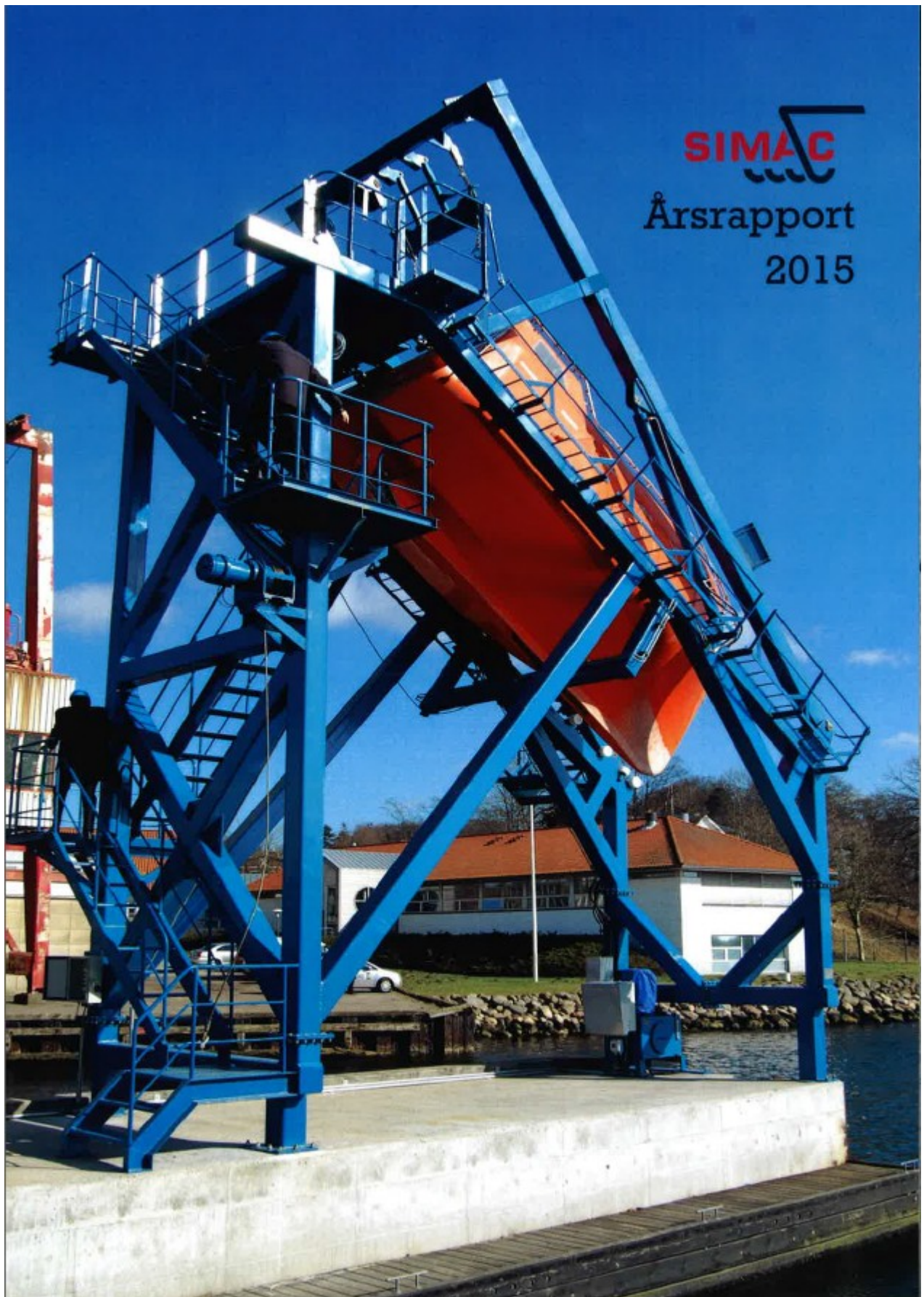




SIMAC

Årsrapport
2015

Svendborg International Maritime Academy

Årsrapport 2015
(15. regnskabsår)

CVR-nr. 25 78 70 72

Indhold

1. Ledelsespåtegning	3
2. Den uafhængige revisors erklæringer	4
3. Generelle oplysninger	6
4. Ledelsens årsberetning	9
5. Hoved- og nøgletal	19
6. Anvendt regnskabspraksis	21
7. Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	24
8. Balance pr. 31. december	25
9. Pengestrømsopgørelse	27
10. Noter	28
11. Særlige specifikationer	31

1. Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Svendborg Internationale Maritime Academy.

Årsrapporten er udarbejdet efter Lov om tilskud til maritime uddannelsesinstitutioner nr. 1522 af 16. december 2013 og regler fastsat i Finansministeriets økonomisk administrativ vejledning samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

- At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Svendborg, den 1. april 2016



Jesper Bernhardt
Direktør

Bestyrelse:



Henrik Sloth
Formand



Per Nykjær Jensen
Næstformand



Lars Erik Hornemann

Kaj Kvist Nielsen



Lars Bo Hanefeld Dziegiel

2. Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen for Svendborg Internationale Maritime Academy og til Styrelsen for Videregående Uddannelser

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Svendborg Internationale Maritime Academy for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet er udarbejdet efter Lov om tilskud til maritime uddannelsesinstitutioner nr. 1522 af 16. december 2013 og regler fastsat i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1522 af 16. december 2013 med tilhørende retningslinjer for udarbejdelsen af et årsregnskab. 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, 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, god offentlig revisionsskik samt § 9-aftalen om den interne revision på maritime uddannelsesinstitutioner i henhold til lov om revision af statens regnskaber m.m. 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 revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger 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 Svendborg Internationale Maritime Academys udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af Svendborg Internationale Academys interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens 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 for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen samt regler fastsat i Finansministeriets Økonomisk Administrative 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.

Supplerende oplysning vedrørende forståelse af revision

Svendborg Internationale Maritime Academy har i overensstemmelse med lovgrundlaget, som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2015 medtaget det af bestyrelsen pr. den 12. december 2014 godkendte resultatbudget for 2015. Disse sammenligningstal (resultatbudgettet) har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen og målrapporteringen. 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 og målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Svendborg, den 1. april 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Torben Ahle Pedersen
statsaut. revisor

3. Generelle oplysninger

Svendborg International Maritime Academy
Graaesvej 27
5700 Svendborg

Telefon: 72 21 55 00
Telefax: 72 21 55 55

Hjemmeside: www.simac.dk
Mail-adresse: mail@simac.dk

CVR-nr. 25 78 70 72

SIMACs vision og mission:

Vores vision

"Vi uddanner verdens bedste maritime ledere"

Vi er en professionel og internationalt anerkendt maritim videninstitution. Vi skaber og formidler viden i et inspirerende studie- og arbejdsmiljø, som matcher drømmen om en karriere i den maritime verden.

Vores mission

"Vi er en maritim uddannelses- og vidensinstitution"

Vi er en uddannelsesinstitution med 'det maritime', 'læring' og 'viden' som vores kerneområder. Vi samarbejder målrettet gennem nationale og internationale netværker og i tæt tilknytning til den maritime verden. Alt hvad vi foretager os understøtter, at SIMAC er det maritime erhvervs foretrukne videns- og uddannelsespartner for ledende medarbejdere.

Bestyrelse:

Henrik Sloth (formand)
Per Nykjær Jensen (næstformand)
Lars Erik Hornemann
Kaj Kvist Nielsen
Lars Bo Hanefeld Dziegiel

Redegørelse for bestyrelsens samlede kompetencer:

Navn: FM Henrik Sloth Stilling: Head of Marine HR, Maersk Line Øvrige bemærkninger: Udpeget af Søfartsstyrelsen	Særlige kompetencer: Indgående viden om kompetencebehov og international udvikling på det maritime område. Erfaring fra en række topposter i maritime organisationer og store erhvervsvirksomheder.
	Poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd: FM Negotiation Committee of Danish Shipowners' Association. FM Training Committee of Danish Shipowners' Association. FM MFCI Manila, Philippines. FM Maersk Ship Management Wuhan, China.
	Ledelsesudvalg i danske og udenlandske virksomheder: Repræsentant for A.P. Møller-Mærsk i forhold til International Transport Workers Federation. Repræsentant for A.P. Møller-Mærsk i forhold til internationale maritime fagforeninger. Advisor to the Board of MFI (Maersk Filipinas Inc.)

Navn: NF Per Nykjær Jensen Stilling: CEO European Marine Technology Øvrige bemærkninger: Udpeget af Svendborg Byråd	Særlige kompetencer: Indgående maritim viden om og erfaring fra en lang række topposter i danske rederier og maritime organisationer. Poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd: BM forsikringsselskabet Shoreline, COFR Insurance, Bermuda NF Vand & Affald A/S, Svendborg BM Svendborg Museum
Navn: BM Kaj Kvist Nielsen Stilling: Terminalchef Færge A/S Øvrige bemærkninger: Udpeget af SIMACs medarbejdere	Særlige kompetencer: Ledende stilling i dansk færgerederi. Uddannet Skibsfører med lang praksiserfaring og indgående viden om færgetrafik og rederier, herunder uddannelse og efteruddannelse af maritimt personale. Tidl. censor ved de maritime uddannelser. Poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd: BM Rosco Dianostica A/S
Navn: BM Lars Erik Hornemann Stilling: Borgmester Svendborg Øvrige bemærkninger: Udpeget af Svendborg Byråd	Særlige kompetencer: Indgående kendskab til erhvervsstruktur og udviklingsmuligheder for de maritime erhverv på Fyn. Indgående kendskab til økonomi i såvel private som offentlige virksomheder. Kompetencer indenfor kommunikation og forhandling. Poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd: En række ledelseshverv i tilknytning til stillingen som borgmester, bl.a. formand for økonomi udvalget m.fl. FM Forskerparken Svendborg. BM Udvikling Fyn. BM Naturama. BM Svendborg Erhvervsskole. BM Beredskab Fyn. Repræsentantskabsmedlem i: Kommunernes Landsforening, Hedeselskabet, Trygfonden, A/S Svendborg Avis.
Navn: BM Lars Bo Hanefeld Dziegiel Stilling: Lektor SIMAC Øvrige bemærkninger: Valgt af SIMACs medarbejdere	Særlige kompetencer: Uddannet diplom ingeniør og master i moderne fysik. Lang undervisningserfaring og erfaring med forskningsområdet og projektledelse. Bred kontakt til SIMACs aftagere, herunder Fyns Maritime Klynge og SDU. Poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd: FM IDA Sydfyns Afd. Repræsentant i IDA Fyns Regionsråd. Repræsentant i Green Ship of the Future.

Afholdte bestyrelsesmøder:

Der er afholdt tre bestyrelsesmøder i 2015 (20. marts, 22. maj og 18. september). Det fjerde møde skulle have været afholdt den 12. december, men blev udskudt til den 20. januar 2016, da bestyrelsen afventede udmelding fra ministeriet vedr. momskompensationsordningen.

Direktør:

Jesper Bernhardt

SIMACs direktion består udover direktøren af:

Studierektor Jan Askholm

Økonomichef Elsa Lund-Larsen

Revisor:

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

Mølmarksvej 198

5700 Svendborg

CVR-nr. 30 70 02 28

Bankforbindelser:

Danske Bank

Møllergade 2

5700 Svendborg

Sydbank

Klosterplads 2

5700 Svendborg

4. Ledelsens årsberetning

Årets resultat

2015 har budt de maritime erhverv meget store globale udfordringer. Prisen på olie er faldet drastisk i løbet af året og det har påvirket dele af udvindingsindustrien og dens følgevirksomheder i negativ retning med nedsat aktivitet til følge. Parallelt med dette er konkurrencen på containertransport blevet skærpet, og der er en række stor ændringer i operatørernes samarbejder. Umiddelbart ser det imidlertid ud til, at den samlede beskæftigelse for såvel navigatører som maskinmestre fortsat er meget høj.

Interessen for og tilstrømningen til SIMACs uddannelser er ligeledes fortsat stor, og SIMAC kan derfor med glæde konstatere at vores forventning om nyoptag for 2015 har holdt stik. SIMAC er i tæt dialog med erhvervets organisationer, både arbejdsgiver- og lønmodtagerorganisationer, og vi kan gennem disse dialoger afstemme forventninger om kompetencer og behov.

SIMAC har i 2015 fortsat sin aktive deltagelse i Fyns Maritime Klynge og har her kontakt med ca. 100 fynske maritime virksomheder. Vi har i 2015 forberedt en formel samarbejdsaftale med Lindø Ports, der skal styrke uddannelsessamarbejdet og give SIMAC endnu bedre adgang til virksomhederne i Lindø Industripark. Dette samarbejde bidrager yderligere til at styrke forventningsafstemningen om, hvilke kompetencer der er brug for.

På det politisk - administrative område har der i 2015 været folketingsvalg og der blev i konsekvens heraf udpeget en ny minister for Uddannelse og Forskning, Esben Lunde-Larsen (V) der afløste Sofie Carsten Nielsen (R). I forbindelse med ministerrokade er Ulla Tørnæs (V) den 29. februar 2016 udpeget som ny minister for Uddannelse og Forskning. Der er fortsat stor politisk fokus på at styrke viden og kompetencer og med en politisk prioritering af "Kvalitet, Relevans og Regional fordeling" er SIMAC i en særdeles god position til at opfylde alle tre prioriteringer. Den stigende politiske interesse for Det Blå Danmark er tydelig for SIMAC og såvel før som efter folketingsvalget har SIMAC haft besøg af og drøftelser med tidligere og nuværende ministre og folketingsmedlemmer fra en bred kreds af folketingets partier. Dette ser vi som særdeles udbytterigt for alle parter.

SIMAC har også i 2015 haft mulighed for at bidrage til såvel de politiske som de statslige administrative udviklingsarbejder og har bl.a. bidraget konkret med høringssvar og drøftelser, og vi har været pilot-institution i kortlægningen af vores økonomiadministration. SIMAC tager aktiv del i og ønsker at kvalitetssikre de processer, der går i retning af større ensartethed af uddannelsesinstitutionernes administrative praksis og systemer. Konkret betyder det, at vi ønsker at deltage i styre- og arbejdsgrupper, hvor det er relevant. Dette kræver naturligvis medarbejderressourcer, men vi vurderer det helt nødvendigt for at sikre et operationelt resultat, der efterfølgende skal implementeres i vores administration.

SIMAC har fortsat et tæt samarbejde med Søfartsstyrelsen på de faglige områder, hvor de er ressort- og tilsynsmyndighed. Det generelle tilsyn er dog varetaget af Uddannelsesstyrelsen.

SIMAC Training har i løbet af 2015 afholdt 20 forskellige kursustitler for i alt 487 kursister svarende til i alt 1.372 kursusdage. Vi har i årets løb mærket stigende interesse for efteruddannelse indenfor det maskintekniske område. Vores udbud af hydraulik-kurser særligt til offshore-sektoren, hvor SIMAC er den eneste udbyder i Danmark, der har opnået fuld CETOP certificering, har givet større aktivitet end forventet. Aktiviteterne i SIMAC Training har haft en anden fordeling på kursustyper end vores budgetforudsætninger. Samlet set har vi nået de budgetterede omsætnings- og indtjeningsmål. Strategien er fortsat at udbyde alle SIMACs maritime og tekniske kompetencer til kunder i sektoren, og vi arbejder fortsat på at opbygge gode faste relationer til kernekunder, der efterspørger tilpassede kurser, mens udbuddet af åbne standardkurser er begrænset.

Aktiviteten har, udover de nævnte CETOP-kurser, fortrinsvis været på Engine Room Team Management (ERTM) kurser for Nordic Tankers samt Bridge Team Management (BTM) kurser. Desuden har bl.a. ECDIS

og §16 (arbejdsmiljø i skibe) bidraget bedre end forventet. SIMAC gennemfører desuden på vegne af Søfartsstyrelsen assessment af udenlandske officerer samt generhvervelsesprøver for danske skibsofficerer.

Aktiviteten på grunduddannelserne har indflydelse på den uddannelseskapacitet, der er til rådighed i simulatorerne til eksternt salg. Vi søger løbende at udnytte kapaciteten bedst muligt i en balance mellem udbuddet og efterspørgslen hos vores kunder.

De maritime professionsbacheloruddannelser – herunder SIMAC – fik med finansloven for 2015 for første gang bevilget øremærkede forskningsmidler gældende for perioden 2015-2017. Midlerne skal anvendes til et nationalt løft i videngrundlaget for uddannelserne. Aktiviteterne skal være omfattet af OECD's internationale definition af Applied Sciences jvf. Frascati-manualen.

Vi har benyttet 2015 til at klargøre opbygning af en forskningsstrategi, sonderer mulige samarbejder og udvikle en forskningsstrategi. Dette er konkret sket i forbindelse med ansættelse af en forskningskoordinator ultimo 2015.

SIMAC skal opbygge kapacitet til at varetage egne forsknings- og udviklingsaktiviteter, som tilvejebringer ny viden og løsninger på udfordringer, som uddannelserne er rettet mod. Da SIMAC ikke har egen forskningsorganisation, skal aktiviteterne udvikles i samarbejde med relevante forskningsinstitutioner og relevante erhvervspartnerne. Det kræver opbygning og udbygning af relationer – herunder et dybere gensidigt kendskab til hinandens ekspertiser.

Arbejdet med at opbygge kapacitet gennem udbygning af eksterne relationer til forskningsinstitutioner og erhvervspartnerne pågår og er tidskrævende. Indadtil arbejdes der videre på at modne institutionen og videnmedarbejderne til at integrere forsknings- og udviklingsaktiviteter i videngrundlaget som en naturlig del af videnbasen. At målene ikke er fuldt ud nået skyldes primært, at de eksterne relationer som SIMAC er afhængige også er i en modningsproces. Der er dog udsigt til indgåelse af et regionalt partnerskab med EAL, UCL og SDU. Derudover er der påbegyndt udbygning af forsknings- og udviklingsinfrastruktur mellem Udvikling FYN, Fyns Maritime Klynge og Blue SDU.

I 2016 skal SIMAC institutionsakkrediteres, og der er i løbet af 2015 allokert betydelige ressourcer på alle niveauer til at forberede dette omfattende arbejde. Vi har etableret en projektstruktur til formålet og systematisk gennemgået de kriterier, der skal opfyldes, sammenholdt med SIMACs praksis og formelle strukturer. Det er positivt at konstatere, at SIMAC allerede har solide systematiske strukturer, der opfylder hovedparten af det krævede. Vi har også konstateret, at der er områder, hvor der kræves strukturelle ændringer eller en anden praksis, hvilket vi har igangsat etableringen af.

En fantastisk positiv nyhed i 2015 var et tilsagn fra A.P. Møllers Fond om at ville støtte projektet "Nyt SIMAC på Svendborg Havn" med 100 mio. kr. Arbejdsgruppen, der er etableret til at forberede projektet, og hvor SIMAC deltager, kan således fortsætte med virkeliggørelsen. Glædeligt er det også, at en anden kreds af private investorer påtænker at etablere et maritimt erhvervskonglomerat i umiddelbar nærhed, således at der opnås store synergifordele. Der er en foreløbig målsætning om, at byggerierne kan være færdige i 2019/2020.

Regnskabsåret 2015 er afsluttet med et overskud på 5,97 mio. kr. Der var for året budgetteret med et resultat på 2,46 mio. kr. SIMACs forskningskoordinator er først ansat pr. 1. oktober 2015, hvorfor de ikke forbrugte forskningsmidler bidrager til forøgelse af overskuddet i dette år. Det realiserede økonomiske resultat for året er således meget tilfredsstillende.

Målrapportering af SIMACs Udviklingskontrakt 2015-2017

Bestyrelsesformanden for SIMAC og uddannelsesministeren indgik primo januar 2015 aftale om en udviklingskontrakt gældende for perioden 2015 til 2017. Aftalen omhandler otte mål for SIMACs udvikling i den treårige periode. I forbindelse med SIMACs årsrapport afrapporterer vi samtidig for det enkelte års mål.

Nedenfor vises en skematisk oversigt over udviklingskontraktens mål for 2015 med efterfølgende uddybende beskrivelser af de enkelte mål.

Målepunkt og mål for 2015	Status og bemærkninger	Strategiske sammenhænge
1.1 - Bedre adgang til viden		
Mål 2015: Oprettelse af videokanal og produktion af de første videoer	Der er oprettet en Youtube-kanal for SIMAC, og arbejdet med at kortlægge hvilke fag og undervisere, der skal levere videoer hertil pågår. Målet er ikke opfyldt, men processen er påbegyndt.	SIMACs strategi kap. "5.3.3. Understøttende faciliteter" Strategisk handlingsplan: "3.4. Pædagogisk vejledningscenter" "3.5. Fleksible læringsformer, herunder e-learning"
1.2 – De studerendes tilfredshed med SIMACs uddannelser		
Mål 2015: Svarprocenten ifm. studentertrivselsundersøgelsen skal være mindst 29 %.	Svarprocenten for STU i 2015 er 38,14 %. Målet er opfyldt.	SIMACs strategi kap. "5.1.3. Uddannelser til erhvervslivets behov" Strategisk handlingsplan: "3.7. Kvalitetssikring af uddannelser"
1.3 – De studerendes tilfredshed med SIMACs undervisning		
Mål 2015: Mindst 86 % af de studerende skal svare "Meget tilfreds" eller "Tilfreds", når de vurderer det enkelte undervisningsforløb i undervisningsevalueringerne.	87 % af de studerende svarede "Meget tilfreds" eller "Tilfreds" ved vurderingen af det enkelte undervisningsforløb. Målet er opfyldt.	SIMACs strategi kap. "5.1.3. Uddannelser til erhvervslivets behov" Strategisk handlingsplan: "3.7. Kvalitetssikring af uddannelser"
2.1 – Relevante kompetencer til Det Blå Danmark		
Mål 2015: Afdække erhvervets behov for maritime kompetencer med udgangspunkt i SIMAC. Resultaterne samles i et kompetencekatalog.	Arbejdet med at afdække behovet for maritime kompetencer pågår internt på SIMAC samt i samarbejde med erhvervet og relevante myndigheder. Det betyder bl.a., at SIMAC henter viden fra de forløbs-analyser, som Søfartsstyrelsen udgiver. Forløbsanalyserne beskriver beskæftigelses- og videreuddannelses-mønstre for de maritime uddannelser. På det interne niveau arbejder SIMAC konkret med revitalisering af et aftagerpanel. Målet er delvist opfyldt.	SIMACs strategi kap. "5.1.3. Uddannelser til erhvervslivets behov" Strategiske handlingsplaner: "1.8. Samarbejder med erhvervslivet (fra erhverv til SIMAC)" plus "2.5. Samarbejder med erhvervslivet (fra SIMAC til erhverv)" "2.4. Livslang læring" "2.7. Talentudvikling af studerende" "3.2. Specialisering i uddannelser" "3.3. Udvikling af nye uddannelser"

Målepunkt og mål for 2015	Status og bemærkninger	Strategiske sammenhænge
2.2 – Samarbejdsprojekter mellem studerende og virksomheder		
Mål 2015: Mindst 50 % af bachelorprojekterne skal have en forretningsplan.	På baggrund af bachelor-projekter fra de fire afleveringsterminer for 2015 har 45 ud af 71 (63 %) af bachelorprojekterne en hel eller delvis forretningsplan. Målet er opfyldt.	SIMACs strategi kap. "5.2.2. Innovation og entreprenørskab" Strategiske handlingsplaner: "2.2. Innovation"
2.3 – Arrangementer om innovation og/eller entreprenørskab		
Mål 2015: SIMAC skal deltage i minimum otte entreprenørskabs/ -innovationsarrangementer mod de syv arrangementer i 2014. Angives som ekstra arrangementer i forhold til 2015.	Undervisere og/eller studerende fra SIMAC deltog i 2015 i 13 arrangementer, hvilket var seks mere end i 2014. Målet er opfyldt.	SIMACs strategi kap. "5.2.2. Innovation og entreprenørskab" Strategisk handlingsplan: "2.2. Innovation"
3.1 – Samarbejdsaftaler med andre institutioner		
Antal nye eller fornyede samarbejdsaftaler (mål 2015: 1)	SIMAC besluttede i 2015 at indgå i samarbejdet omkring Fremtidens Maritime Håndværker. Udover SIMAC deltager bl.a. Københavns Erhvervsakademi og Københavns Tekniske Skole. Vi har fortsat de eksisterende samarbejdsaftaler omhandlende hovedsageligt udveksling med HS Bremen og HS Emden/Leer i Tyskland. Vi har haft én studerende på studieophold i Bremen i 2015-2. Målet er opfyldt.	SIMACs strategi kap. "5.2.3. Ekstern virksomhed og samarbejde" "5.3.1. Studerende som generalist-specialist" "5.1.2. Internationalisering i uddannelserne" Strategisk handlingsplan "2.6. Samarbejder med andre uddannelsesinstitutioner"
3.2 – Ansættelse af en ErhvervsPhD		
Mål 2015: Indgå aftale om ErhvervsPhD	For at understøtte opbygningen af et maritimt arktisk videncenter skal genstandsfeltet for erhvervs-Ph.d. stipendiet være rettet mod Arktis. Der er endnu ikke indgået en konkret aftale om opslag af erhvervs-Ph.d.-stipendium, da de danske universiteter stadig er ved at konsolidere sig indenfor Arktis. Målet er ikke opfyldt.	SIMACs strategi kap. "5.1.1. Fire stærke kerneaktiviteter" "5.3.1. Studerende som generalist-specialist"

Målepunkt og mål for 2015	Status og bemærkninger	Strategiske sammenhænge
4.1 – Valgfagspakke på engelsk		
Mål 2015: Mindst 6 danske og/eller internationale studerende skal tage valgfagspakken på engelsk.	Vi udbyder valgfagspakken, men den har ikke tiltrukket studerende i 2015. Mål er ikke opfyldt.	SIMACs strategi kap. "5.1.2. Internationalisering i uddannelserne" Strategisk handlingsplan: "1.6. Internationalisering i uddannelserne"
4.2 – International praktik		
Mål 2015: Mindst 50 % af de studerende skal have været i international praktik.	77 % af alle studerende har været i international praktik i 2015. Målet er opfyldt.	SIMACs strategi kap. "5.1.2 Internationalisering i uddannelserne" Strategisk handlingsplan: "1.6. Internationalisering i uddannelser"
5.1 – Realkompetence-vurderinger		
Punkt udgår – fra 2016 erstattet af et punkt om "Øget regionalt vidensamarbejde".	Punktet er udgået.	SIMACs strategi kap. "5.3.2. Progression og pædagogisk udvikling" Strategiske handlingsplaner: Der er ingen strategisk handlingsplan for "Realkompetencevurderinger"
5.2 – Oprettelse af et mentorkorps		
Punkt udgår – fra 2016 erstattet af et punkt om "Øget regionalt vidensamarbejde".	Punktet er udgået.	SIMACs strategi kap. "5.3.2. Progression og pædagogisk udvikling" Strategiske handlingsplaner: "4.1. Inspirerende studie- og læringsmiljø" "3.4. Pædagogisk Vejledningscenter" "3.6. Studieeffektivitet, gennemførelse og frafald"

Målepunkt og mål for 2015	Status og bemærkninger	Strategiske sammenhænge
6.1 – Udvikling af et maritimt arktisk videntcenter		
Mål 2015: Fokus på kapacitetsopbygning. - Udarbejdelse af handlingsplan for forsknings- og udviklingsaktiviteter, herunder strukturering og forankring i SIMACs organisation. På baggrund af drøftelser med eksisterende forskningsinstitutioner, indkredses områder med behov for viden om arktisk operationel drift på det maritime område. -SIMAC og relevante eksisterende forskningsinstitutioner samt eventuelle erhvervsvirksomheder udvikler partnerskabsmodeller med henblik på at indgå 1-2 konkrete partnerskaber.	Opbygning af et maritimt arktisk videntcenter er et delelement i SIMACs samlede videnstrategi. Der har i 2015 været fokus på kapacitets- og videnopbygning. Målet er delvist opfyldt.	SIMACs strategi kap. "5.1.1. Fire stærke kerneaktiviteter" Strategiske handlingsplaner: "1.1. Videntcenter - Automation" "1.2. Videntcenter – Maritim Simulation" "1.3. Videntcenter – Sikkerhed" "1.4. Videntcenter - Operationel driftsoptimering"
7.1 – Understøttende pædagogiske faciliteter		
Mål 2015: Plan for udvikling af rammerne for strukturelle og fysiske faciliteter, der understøtter vores pædagogiske principper.	"Nyt SIMAC på Svendborg Havn" etableres i 2019/2020. Det nye SIMAC udvikles, så det understøtter vores pædagogiske principper. Målet er opnået.	SIMACs strategi kap. "5.3.2. Progression og pædagogisk udvikling" "5.3.3. Understøttende faciliteter" Strategiske handlingsplaner: "1.8. Samarbejder med erhvervslivet" "3.4. Pædagogisk Vejledningscenter" "4.1. Inspirerende studie- og læringsmiljø"
Målepunkt 8.1 – Ekstern anvendelse af Open Learning Center		
Mål 2015: 2015 er baseline. Procentvis stigning i antal eksterne henvendelser til OLC.	Der har været 6 henvendelser i løbet af 2015. 2015 er baseline. Målet er opnået.	SIMACs strategi kap. "5.2.3. Ekstern virksomhed og samarbejde"
Målepunkt 8.2 - Vidensproduktion og formidling		
Mål 2015: 20 % af undervisere bidrager med faglige artikler, oplæg mv.	I relation til vidensproduktion og formidling har 14 % (5/37) af undviserne (inkl. studieledere) bidraget med enten faglige artikler eller oplæg. Punktet er ikke opfyldt.	SIMACs strategi kap. "1. Forord" "5.1.1. Fire stærke kerneaktiviteter" Strategiske handlingsplaner: "2.3. Udvikling af SIMAC Training"

Ad 1.1 - Bedre adgang til viden

For perioden 2015-17 er det målet, at SIMAC øger tilgængeligheden af viden for vores studerende, således at de får supplerende muligheder for at fordybe og forberede sig og derigennem øge kvaliteten af deres uddannelse.

SIMAC oprettede i 2014 en videokanal på YouTube under navnet "SIMAC Svendborg". I udviklingskontrakten vil vi konkret måle på den procentvise stigning i antal visninger af videoer med SIMAC-produceret undervisning, øvelser eller instruktioner på vores kommende YouTube-kanal. Der er på nuværende tidspunkt produceret en række videoer – bl.a. en reklamevideo. Ingen af dem kan dog betegnes som undervisning, øvelser eller instruktioner, hvorfor vi vurderer, at de nuværende videoer ikke ligger inden for målsætningens rammer. Som beskrevet i skemaet ovenfor pågår arbejdet med at kortlægge hvilke fag og undervisere, der skal levere videoer til Youtube-kanalen.

Ad 1.2 – De studerendes tilfredshed med SIMACs uddannelser

SIMAC ønsker at hæve besvarelsesprocenten med 3 % per år frem mod 2017. I 2015 arbejdede vi på at hæve besvarelsesprocenten på undervisningsevalueringerne ved bl.a. at afsætte undervisningstid til besvarelse af evalueringerne. Det betød en betydelig stigning i besvarelsesprocenten.

Ad 1.3 – De studerendes tilfredshed med SIMACs undervisning

For perioden 2015-17 er det målet, at SIMAC øger de studerendes tilfredshed med den undervisning, de modtager på SIMAC.

Vi måler på de studerendes evalueringer af deres undervisning, som gennemføres efter hver endt undervisningsforløb. Konkret måler vi på procentdelen, der svarer "Meget tilfreds" eller "Tilfreds" på spørgsmålet om den overordnede vurdering af det enkelte undervisningsforløb.

Ad 2.1 – Relevante kompetencer til Det Blå Danmark

For perioden 2015-17 er det målet, at SIMAC tager en proaktiv rolle i afdækningen af de maritime kompetencebehov hos aftagerne af dimittender fra SIMAC. Konkret vil vi gøre det ved trinvist at udvikle en strategi for kompetencer hos dimittender fra SIMAC.

Udover de tiltag, der allerede er beskrevet i skemaet overfor, så har SIMACs direktør og studierektor tidligere haft indledende møder med Uddannelses- og Forskningsministeriet og Danmarks Rederiforening omkring en afdækning af behovet for maritime kompetencer. I første omgang med fokus på navigatørernes kompetencer.

I slutningen af februar 2015 deltog SIMAC i konferencer arrangeret af samarbejdets andre to parter omkring kompetencebehov m.m. Efter konferencerne har Danmarks Rederiforening taget initiativ til at nedsætte et udvalg, der skal arbejde med navigatørkompetencer. Der er dog ikke udarbejdet et egentlig kompetencekatalog for vores dimittender. Status er, at SIMAC fortsætter samarbejdet med Uddannelses- og Forskningsministeriet og Danmarks Rederiforening om afdækning af erhvervets behov for maritime kompetencer. Før SIMAC kan udarbejde et egentligt kompetencekatalog, skal der dog træffes en række politiske beslutninger.

Ad 2.2 – Samarbejdsprojekter mellem studerende og virksomheder

For perioden 2015-17 er det målet, at SIMAC styrker samarbejdsrelationerne mellem studerende og virksomheder. Det måler vi ved andelen af alle bachelorprojekter, der helt eller delvist indeholder en dialogbaseret forretningsplan.

Ad 2.3 – Arrangementer om innovation og/eller entreprenørskab

For perioden 2015-17 er det målet, at SIMAC deltager i eller selv udvikler et stigende antal arrangementer om innovation og/eller entreprenørskab. I 2014 SIMAC deltog i 7 arrangementer, mens ansatte og/eller studerende fra SIMAC i 2015 har deltaget i eller arrangeret følgende 13 arrangementer om innovation og/eller entreprenørskab: Idekonkurrence ved Entrepreneurship Award; DM Innovation & Entrepreneurskab; pitch-træning ved Christian Olesen som led i DM forberedelse; EM Innovation & Entrepreneurskab i Lissabon;

Investor Ball; Investor Pitch ved Dansk Industri; Start Up Days – 3 seminarer med fokus på evaluering og nytænkning; NEIS – konference – netværksseminar for undervisere; oplæg ved Fynske Maritime Klynge; Connect Denmark – Springboard pitch; netværksmøde ved Erhvervsakademi Aarhus; Business Plan ved Cool4Sea samt funding i form af fondsansøgninger.

Ad 3.1 – Samarbejdsaftaler med andre institutioner

For perioden 2015-17 er det målet, at SIMAC indgår nye eller fornyede samarbejdsaftaler med andre institutioner. Ved fornyelse af en aftale har begge parter evalueret på resultatet af den forløbne periode og om nødvendigt justeret aftalens indhold.

Ad 3.2 – Ansættelse af en ErhvervsPhD

For perioden 2015-17 er det målet, at SIMAC er en aktiv del af et ErhvervsPhD-samarbejde til forskning på det maritime område. Forskningen og PhD'en vil styrke det interne vidensniveau på SIMAC blandt såvel ansatte som studerende, og SIMAC vil kunne bidrage med stor praksisnær viden, erfaring og testmuligheder inden for det operationelt maritime område. Det vil bidrage til at udvikle uddannelsens kvalitet og faglige niveau. Finansieringen hertil vil delvist stamme fra de finanslovsmidler, SIMAC er tildelt til anvendelsesorienterede og praksisnære forsknings- og udviklingsaktiviteter, jf. OECD Frascati-manualen.

Målet for 2015 var, at SIMAC skulle indgå aftale om en Erhvervs-PhD. Som beskrevet under målepunktet "Udvikling af et maritimt arktisk videncenter" har SIMAC ansat en forskningskoordinator, og organisationen er i gang med kapacitets- og vidensopbygning på det maritime arktiske områder, som bliver genstandsfeltet for Erhvervs-PhD'en.

Ad 4.1 – Valgfagspakke på engelsk

For perioden 2015-17 er det målet, at SIMAC har et stigende antal udvekslings- eller egne studerende, der tager den nye valgfagspakke, hvor der udelukkende undervises på engelsk. Vi har som beskrevet udbudt valgfagspakken i 2015, men den har ikke tiltrukket studerende.

Ad. 4.2. – International praktik

For perioden 2015-17 er det målet, at SIMAC fastholder at leve op til ministerens 2020-mål om, at mindst halvdelen af de studerende på en videregående uddannelse kommer til udlandet i forbindelse med praktik eller anden form for udveksling, og derigennem styrker deres internationale forståelse og parathed til at indgå i et globaliseret arbejdsmarked. Som følge af den ændrede studentsammensætning med flere maskinmesterstuderende og dermed færre studerende, der skal i sejlpraktik, vurderede SIMAC at et måltal på 50 % vil være ambitiøst. Vi er derfor glade for, at 77 % af alle studerende har været i international praktik i 2015.

Ad 5.1 – Realkompetencevurderinger

Målepunktet vedrører målet "Øget social mobilitet – flere talenter i spil", der efter ønske fra Uddannelses- og Forskningsministeren fra 2016 er erstattet af et nyt mål om "Øget regionalt vidensamarbejde". Derfor skal der ikke afreportere til Ministeriet for Uddannelse- og Forskning på målepunkter vedrørende "Øget social mobilitet – flere talenter i spil".

Ad 5.2 – Oprettelse af et mentorkorps

Målepunktet vedrører målet "Øget social mobilitet – flere talenter i spil", der efter ønske fra Uddannelses- og Forskningsministeren fra 2016 er erstattet af et nyt mål om "Øget regionalt vidensamarbejde". Derfor skal der ikke afreportere til Ministeriet for Uddannelse- og Forskning på målepunkter vedrørende "Øget social mobilitet – flere talenter i spil".

Ad 6.1 – Udvikling af et maritimt arktisk videncenter.

Som beskrevet ovenfor har der i 2015 været fokus på viden- og kapacitetsopbygning. Der er ansat en forskningskoordinator til at initiere og understøtte forsknings- og udviklingsaktiviteter og administration. SIMACs interne arbejdsgruppe for forsknings- og udviklingsaktiviteter har udarbejdet forslag til organisatorisk forankring. En samlet videnstrategi/handlingsplan for forsknings- og udviklingsaktiviteter –

herunder Arktis - er under udarbejdelse af forskningskoordinatoren. Der er ansat en stabsmedarbejder og en underviser med kendskab til arktiske forhold.

Studierektor og forskningskoordinatoren deltager i følgende forskningsnetværk: *Maritime Arctic Platform*, Polar DTU/Maritime DTU/CBS, Blue SDU - tværfakultært netværk, Arktis workshop – DTU, KU og AU

Forarbejdet til indgåelse af konkrete relevante partnerskabsaftaler pågår. Der er endnu ikke indgået konkrete formaliserede partnerskabsaftaler om Arktis (se status 3.2).

Ad 7.1 – Understøttende pædagogiske faciliteter

For perioden 2015-2017 er det målet, at SIMAC udvikler og igangsætter en plan for strukturelle rammer og fysiske faciliteter, der understøtter de beskrevne pædagogiske undervisningsprincipper og fremmer kvalitet og relevans af vores uddannelser og kurser. Afsættet vil være vores centertankegang med fokus på samarbejde, sammenhæng og synergi, jf. præamblen.

Arbejdet med udvikling af understøttende pædagogiske faciliteter er en del af processen omkring Nyt SIMAC, og der som beskrevet i skemaet ovenfor bliver etableret i 2019/2020.

Ad 8.1 – Ekstern anvendelse af Open Learning Center

For perioden 2015-2017 er det målet, at SIMAC udvikler OLC til, udover at være studiebibliotek for vores egne studerende, også at være et anerkendt fagligt referencebibliotek for Det Blå Danmark, når det gælder maritim viden på det operationelle professionsrettede niveau.

Udviklingen af OLC vil ske i en trinvis proces, hvor vi i udviklingskontrakten konkret måler på, hvor meget biblioteket bliver benyttet i forhold til eksterne henvendelser, målt ved antallet af mails fra eksterne brugere.

Ad 8.2 - Vidensproduktion og formidling

For perioden 2015-2017 er det målet, at SIMAC bidrager med ny viden om operationel drift til det maritime område for derigennem at styrke vores centertankegang og den enkelte underviser samt modtagerens viden og kompetencer om et specifikt maritimt fagemne. Konkret vil vi bidrage gennem produktion af kvalificerede artikler til fagligt relevante tidsskrifter og magasiner, oplæg på nationale og internationale konferencer mv.

Vi vil måle udviklingen på, hvor mange af vores undervisere, der i det pågældende år har bidraget med faglige artikler, oplæg m.m. Trods flere produktioner tæller hver underviser kun én gang. Dog overvejer vi, om opgørelsesmetoden kan ændres, så der også måles på antallet af artikler, oplæg mv.

Væsentlige ændringer vedrørende skolens anlægsaktiver

SIMAC har blandt andet investeret i hydraulik og radiostyring af fritfaldsbåden for at skabe større sikkerhed omkring betjeningen og installeret adaptive noise reduction i vores fullmission bro – en teknologi til reduktion af uønsket baggrundsstøj samt opbygget øvelsesstande til automationsundervisningen.

Til værkstedsskolen er der udvidet med endnu en svejsestation, som indeholder otte stk. ESAB svejseværker samt indkøbt sikkerhedsudstyr til vores drejebænke.

SIMACs kantine er blevet kontantløs med indførelse af kontaktløse betalingskort. Endvidere er der opsat automater således at der kan handles uden for kantinens åbningstid.

Endelig er der foretaget en udskiftning af institutionens firewall og servermiljø samt anskaffet et digitalt eksamensadministrationssystem.

Disponering af årets resultat

Årets resultat forøger SIMACs egenkapital til 74,1 mio. kr. Der er hensat 30 mio. kr. til investering i understøttende faciliteter, som beskrevet i SIMACs strategi "Kurs 2016". Udmøntningen vil ske i forbindelse med projekt Nyt SIMAC på Svendborg Havn.

Hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet hændelser eller begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som bør omtales særskilt.

Forventninger til det kommende år

Henset til den fortsat store interesse for vores uddannelser fra både de maritime erhverv og fra kommende studerende, ser vi en forøgelse af antallet af nyoptag til i alt 260 i 2016. Tendensen til, at der er størst interesse for maskinmesteruddannelsen, forventes at fortsætte.

Det maritime uddannelsesområde er imidlertid også underlagt en række væsentlige forandringer. Blandt andet vil SIMAC i lighed med de øvrige videregående uddannelser være omfattet af statens omprioriteringsbidrag på to procent i 2016, stigende med yderligere to procent i hvert af overslagsårene frem til og med 2019, hvor omprioriteringsbidraget således udgør otte procent. Konkret udmøntes omprioriteringsbidraget som en nedsættelse af taxameteret.

De maritime uddannelsesinstitutioner er fra 2016 ligeledes omfattet af en ændring af momsordningen. Der er vedtaget en momskompensationsordning, som dog pt. ikke omfatter bygningsdrift.

Ministeren har endvidere varskoet, at der ønskes en gennemgang og fornyelse af bevillings- og taxametersystemet til de videregående uddannelser. Nøgleparametrene vil være *relevans, kvalitet samt regional fordeling*. SIMAC har allerede bidraget med skriftligt indspil til et nyt system og ser frem til den videre dialog.

SIMAC forventer fortsat at allokere betydelige ressourcer til institutionsakkrediteringen i 2016, ligesom udvikling af SIMACs forskningsindsats vil have stor bevågenhed.

SIMAC forventer ligeledes at allokere betydelige ressourcer til klargøringen af "Nyt SIMAC på Svendborg Havn" i tæt samarbejde med A.P. Møllers Fond, Svendborg kommune og en erhvervsdrivende fond. Vi arbejder for at kunne tage et nyt uddannelseskompleks i brug i 2019 / 2020.

Budgettet for 2016 er godkendt af bestyrelsen og udviser et resultat på 1,2 mio. kr. efter afskrivninger på 3,0 mio. kr.

5. Hoved- og nøgletal

I 1.000 kr.	2015	2014	2013	2012	2011
Resultatopgørelse					
Statstilskud	58.512	53.724	53.109	50.678	52.004
Øvrige indtægter	7.548	6.317	6.542	6.071	5.123
Omsætning (indtægter i alt)	66.060	60.041	59.651	56.748	57.127
Driftsresultat	6.097	3.508	3.203	1.375	3.163
Årets resultat	5.966	3.869	3.462	2.102	3.449
Balance					
Balancesum	90.087	83.060	79.977	70.331	70.671
Egenkapital ultimo	74.106	68.140	64.271	60.809	58.707
Pengestrømme					
Driftsaktivitet	9.786	6.204	14.761	7.150	7.130
Investeringsaktivitet	-2.085	-2.950	-3.864	-1.785	-1.918
Heraf investering i materielle anlægsaktiver	-2.085	-2.950	-3.864	1.785	1.907
Finansieringsaktivitet	0	0	-499	-1.554	-1.487
= Nettopengestrøm	7.701	3.254	10.398	3.811	3.725
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad	9,2	5,8	5,4	2,4	5,5
Likviditetsgrad	491,7	449,4	377,2	701,4	487,8
Soliditetsgrad	82,3	82,0	80,4	86,5	83,1
Finansierungsgrad	0	0	0	1,3	4,9
Medarbejdere (årsværk)					
Undervisning	53,48	50,41	49,80	47,33	47,07
Ledelse og administration	11,46	9,66	8,91	8,62	11,00
Kantinedrift	2,86	2,86	2,57	1,90	2,04
Bygningsdrift	4,99	5,56	5,37	5,06	5,93
Udvikling	1,88	2,54	1,48	1,27	0,99
Markedsføring	1,52	1,51	1,41	1,54	1,34
Forsknings- og udviklingsaktiviteter	0,25	-	-	-	-
Årsværk i alt (1)	76,44	72,54	69,54	65,72	68,37

1) I 2015 er 2,1 pct. ansat i fleksjob. 0,58 årsværk er ansat før 1. april 2002 og 1,00 årsværk efter 1. april 2002.

	2015	2014	2013	2012	2011
Lønomsomkostninger					
Undervisning	28.467	26.962	25.944	25.012	23.014
Ledelse og administration	5.112	4.608	3.937	4.532	4.663
Kantinedrift	1.023	976	806	905	705
Bygningsdrift	1.213	1.190	1.187	1.168	1.749
Udvikling	1.130	1.088	898	657	382
Markedsføring	914	932	765	757	642
Forsknings- og udviklingsaktiviteter	274	-	-	-	-
Lønomsomkostninger i alt	38.132	35.756	33.538	33.032	31.155

	2015	2014	2013	2012	2011
Årsstuderende					
Årsstud. med taxametertilskud fra UDS	476,6	453,7	450,1	423,1	431,4
Årsstud. med taxametertilskud fra andre	0,0	0,0	3,5	4,35	0
Årsstud., kommunalt finansierede	4,0	2,0	3,5	1,5	0
Årsstud. fra Indtægtsdækket Virksomhed	6,9	6,2	5,2	7,0	5,8
Årsstuderende i alt	487,5	462,0	462,3	435,9	437,2

Kapitalapparatets vedligeholdelse	2015	2014	2013	2012	2011
Grunde og bygninger					
Årets køb	0	549	0	0	0
Årets salg	0	0	0	0	-6
Bogført værdi	23.274	24.112	24.533	25.498	26.871
Årets vedligeholdelsesomkostninger	458	311	127	178	188

Lejede bygninger					
Årets køb	0	254	349	225	158
Årets salg	0	-873	0	0	0
Bogført værdi	7.523	7.714	7.632	7.445	6.970
Årets vedligeholdelsesomkostninger	229	152	252	285	172

Undervisningsudstyr					
Årets køb	681	1.703	1.946	814	428
Årets salg	-233	-67	-266	-30	-574
Bogført værdi	3.821	4.032	2.906	3.388	5.000
Årets vedligeholdelsesomkostninger	242	1.363	1.345	1.303	1.667

Andet udstyr og inventar					
Årets køb	1.404	445	1.570	746	1.350
Årets salg	-598	-2.019	-1.047	-2.234	-6.012
Bogført værdi	2.459	2.056	2.909	2.733	3.044
Årets vedligeholdelsesomkostninger	104	48	87	127	117

6. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Svendborg International Maritime Academy for 2015 er aflagt i overensstemmelse med Statens Regnskabsregler, SIMACs regnskabsinstruks version 10.0 samt Uddannelsesstyrelsens retningslinier for udarbejdelse af årsrapport dateret 21. december 2015.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Omsætning

Statstilskud, andre indtægter og deltagerbetaling indregnes i resultatopgørelsen, når SIMAC har opnået ret hertil, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger:

Undervisningens gennemførelse

I undervisningsudgifter indregnes omkostninger herunder lønninger, der både vedrører grunduddannelsen og kursusaktiviteter, materialer, undervisningsudstyr og vedligeholdelse, leasing m.v. Desuden indregnes afskrivning på undervisningsudstyr.

Ledelse og administration

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af SIMAC, herunder lønninger og omkostninger til administrativt personale, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Personaleomkostninger generelt omfatter løn, pensioner og andre lønafhængige omkostninger til SIMACs ansatte fordelt forholdsmæssigt på resultatopgørelsens enkelte funktioner efter anvendt tidsforbrug (årsværk) for hver medarbejder.

Kantine

I kantinedrift indregnes omkostninger til løn, fødevarer, udstyr m.v. samt afskrivninger.

Bygningsdrift

I bygningsdrift indregnes omkostninger til el, vand og varme, pedel- og rengøringsfunktioner, løn samt afskrivninger.

Bygningens tilvejebringelse

I regnskabsposten indregnes løbende ind- og udvendig vedligeholdelse, huslejeudgifter, bygningsinventar, ejendomsskatter og prioritetsrenter samt afskrivninger.

Forskning, udvikling og markedsføring

Der indregnes omkostninger, der er direkte henførbare til de pågældende områder, herunder efter- og videreuddannelse, konferencer, uddannelsesmesser og andre PR-udgifter samt løn.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter vedrørende mellemværender med pengeinstitutter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, er uden for virksomhedens kontrol, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	lejeperioden
Bygninger	50 år
Undervisningsudstyr	5-15 år
Andet udstyr og inventar	3-15 år
- Simulatorer	3-15 år
- IT-udstyr	3 år
- Biler og lign.	5 år

I forbindelse med éngangsinvesteringer vurderes om der skal foretages frivillig bunkning af ensartede aktiver, der afskrives lineært over 3 til 5 år.

Bunket it-udstyr afskrives lineært over 3 år.

Afskrivninger på aktiver anskaffet før 2009 afskrives efter de hidtidige afskrivningsprincipper i henhold til Søfartsstyrelsens udmelding herom.

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen.

Øvrige inventaranskaffelser under 50.000 kr. ekskl. moms udgiftsføres direkte i resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til dagsværdi baseret på lukkekursen på statusdagen. Kursreguleringer medtages under finansielle poster.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitutter og kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser SIMACs pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt SIMACs likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, finansielle omsætningsaktiver (værdipapirer) samt driftskreditter.

Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Styrelsen for Videregående Uddannelsers retningslinier for udarbejdelse af årsrapport.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Overskudsgrad: $(\text{årets resultat før finansielle og ekstraordinære poster/omsætningen}) \times 100$

Likviditetsgrad: $(\text{omsætningsaktiver/kortfristet gæld eks. feriepengeforpligtelser}) \times 100$

Soliditetsgrad: $(\text{egenkapital/aktiver i alt ultimo}) \times 100$

Finansieringsgrad: $(\text{langfristet gæld/materielle anlægsaktiver}) \times 100$

Beregningsforudsætninger og fordelingsnøgler

Til opgørelse af indtægter og omkostninger for henholdsvis tilskudsfinansieret og institutionens indtægtsbærende virksomhed er anvendt følgende:

Indtægter

Medtages på baggrund af den direkte registrering af, hvad indtægten hidrører.

Lønomkostninger

Disse indregnes på baggrund af den direkte registrering af, hvad lønomkostningen er anvendt til.

Andre direkte omkostninger

Medtages på baggrund af den direkte registrering af, hvad omkostningen er anvendt til.

Andre indirekte omkostninger

Andre indirekte omkostninger er baseret på fordelingsnøgler samt et skøn af andelen af omkostningen.

7. Resultatopgørelse 1. januar – 31. december

<u>Note</u>		Regnskab	Budget	Regnskab
		2015	2015 (ikke revideret)	2014
	Omsætning			
1	Tilskud	58.512.282	57.018.316	53.723.772
2	Andre indtægter	7.547.709	7.175.000	6.316.767
	Omsætning i alt	66.059.991	64.193.316	60.040.539
	Omkostninger			
3	Undervisningens gennemførelse	-39.475.555	-35.985.038	-36.659.861
4	Ledelse og administration	-8.226.296	-15.485.180	-7.974.189
5	Kantinedrift	-2.069.550	-1.868.080	-1.808.535
6	Bygningsdrift	-4.327.811	-4.827.660	-4.704.412
7	Bygningens tilvejebringelse	-1.587.134	-1.367.311	-1.608.759
8	Udvikling	-2.121.386	-	-1.996.627
9	Markedsføring	-1.873.573	-1.010.000	-1.780.438
10	Forsknings- og udviklingsaktiviteter	-282.012	-1.600.000	-
	Driftsomkostninger i alt	-59.963.318	-62.143.269	-56.532.821
	Driftsresultat	6.096.673	2.050.047	3.507.718
	Finansielle poster			
11	Finansielle indtægter	299.081	405.000	490.908
12	Finansielle omkostninger	-429.798	-	-129.688
	Ordinært resultat	5.965.956	2.455.047	3.868.938
	Årets resultat	5.965.956	2.455.047	3.868.938

8. Balance pr. 31. december

Note

	AKTIVER	2015	2014
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
13	Indretning af lejede lokaler	7.523.394	7.714.448
13	Grunde og bygninger	23.273.608	24.112.247
13	Undervisningsudstyr	3.821.239	4.032.181
13	Andet udstyr og inventar	2.458.596	2.056.357
	Materielle anlægsaktiver i alt	37.076.837	37.915.233
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita	88.462	31.063
	Finansielle anlægsaktiver i alt	88.462	31.063
	Anlægsaktiver i alt	37.165.299	37.946.296
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger	225.922	185.325
	Tilgodehavender		
	Debitorer	383.774	1.022.099
	Mellemregning med ministeriet	-	198.077
	Andre tilgodehavender	1.440.553	525.528
	Periodeafgrænsningsposter	480.154	492.204
	Tilgodehavender i alt	2.304.481	2.237.908
	Værdipapirer	18.954.930	14.928.066
	Likvide beholdninger	31.436.807	27.762.836
	Omsætningsaktiver i alt	52.922.140	45.114.135
	AKTIVER I ALT	90.087.439	83.060.431

Note

	PASSIVER	2015	2014
14	Egenkapital		
	Egenkapital pr. 31. december 2015	74.106.253	68.140.297
	Egenkapital i alt	74.106.253	68.140.297
	Gæld		
	Kortfristet gæld		
	Kort del af langfristet gæld	-	-
	Skyldig løn	325.604	628.788
	Feriepengeforpligtelser	5.217.902	4.882.086
	Kreditorer	2.292.668	916.330
	Mellemregning med ministeriet	152.447	-
	Anden kortfristet gæld	1.155.183	1.686.129
	Periodeafgrænsningsposter	6.837.382	6.806.801
	Kortfristet gæld i alt	15.981.186	14.920.134
	Gæld i alt	15.981.186	14.920.134
	PASSIVER I ALT	90.087.439	83.060.431
15	Andre forpligtelser		

9. Pengestrømsopgørelse

	2015	2014
Driftens likviditetsvirkning		
Årets resultat	5.965.956	3.868.938
Regulering af pengestrømsforhold:		
- Afskrivninger	2.923.204	3.014.341
Ændring i driftskapital vedrørende		
- Beholdninger	-40.597	-57.817
- Deposita	-57.399	-
- Tilgodehavender	-66.573	164.459
- Kortfristet gæld	1.061.052	-785.906
Pengestrømme fra driftsaktivitet	9.785.643	6.204.015
Investeringers likviditetsvirkning		
Køb af materielle anlægsaktiver	-2.084.808	-2.949.868
Momsregulering anlægsaktiver	-	-
Køb af finansielle anlægsaktiver	-	-
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-2.084.808	-2.949.868
Finansieringens likviditetsvirkning		
Afdrag langfristet gæld	-	-
Optagelse af lån	-	-
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-	-
ÆNDRINGER I LIKVIDITET I ALT	7.700.835	3.254.147
Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver og anvendt driftskredit pr. 1. januar 2015	42.690.902	39.436.755
Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver og anvendt driftskredit pr. 31. december 2015	50.391.737	42.690.902

10. Noter

	2015	2014
Note 1 – Statstilskud		
Tilskud fra Styrelsen for Videregående Uddannelser	56.209.187	53.723.772
Andet statstilskud - Forskning og udvikling	2.086.095	-
Andet - <i>Efterskolestatstilskud</i>	217.000	-
Statstilskud i alt	58.512.282	53.723.772
Note 2 – Andre indtægter		
Anden ekstern rekvirentbetaling	630.300	131.938
Indtægtsdækket Virksomhed	4.045.173	3.640.583
Kantine	1.219.806	1.196.767
Husleje	591.440	438.765
Andre indtægter	1.060.990	908.714
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	7.547.709	6.316.767
Note 3 – Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	28.466.822	26.962.166
Afskrivning	1.346.150	1.052.168
Øvrige omkostninger vedr. undervisningens gennemførelse	9.662.583	8.645.527
Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt	39.475.555	36.659.861
Note 4 – Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	5.111.570	4.608.017
Afskrivning	309.489	573.945
Øvrige omkostninger vedr. ledelse og administration	2.805.237	2.792.227
Omkostninger til ledelse og administration i alt	8.226.296	7.974.189
Note 5 – Kantinedrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.022.642	976.315
Afskrivning	16.080	16.080
Øvrige omkostninger vedr. kantinedrift	1.030.828	816.140
Omkostninger til kantinedrift i alt	2.069.550	1.808.535
Note 6 – Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.212.779	1.190.112
Afskrivning	196.724	206.405
Øvrige omkostninger vedr. bygningsdrift	2.918.308	3.307.895
Omkostninger til bygningsdrift i alt	4.327.811	4.704.412

	2015	2014
Note 7 – Bygningens tilvejebringelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	-	-
Afskrivning	1.054.761	1.165.743
Øvrige omkostninger vedr. bygningens tilvejebringelse	532.373	443.016
Omkostninger til bygningsdrift i alt	1.587.134	1.608.759
Note 8 – Udvikling		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.130.139	1.088.182
Afskrivning	-	-
Øvrige omkostninger vedr. udvikling	991.247	908.445
Omkostninger til udvikling i alt	2.121.386	1.996.627
Note 9 – Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	914.198	932.146
Afskrivninger	-	-
Øvrige omkostninger vedr. markedsføring	959.375	848.292
Omkostninger til markedsføring i alt	1.873.573	1.780.438
Note 10 – Forsknings- og udviklingsaktiviteter		
Løn og lønafhængige omkostninger	274.177	-
Afskrivninger	-	-
Øvrige omkostninger vedr. forsknings- og udviklingsaktiviteter	7.835	-
Omkostninger til markedsføring i alt	282.012	-
<i>Heraf finansieret af UDS til</i>		
<i>udviklings- og evidensbaseret</i>	282.012	
Note 11 – Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	248.522	337.270
Kursgevinster på værdipapirer	50.559	153.638
Finansielle indtægter i alt	299.081	490.908
Note 12 – Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	2	36.279
Kurstab på værdipapirer	429.796	93.409
Finansielle omkostninger i alt	429.798	129.688

Note 13 – Materielle anlægsaktiver

Anlægsoversigt	Lejede bygninger	Grunde og bygninger	Undervisnings-udstyr	Andet udstyr og inventar
Anskaffelsespris pr. 1/1 2015	8.653.789	35.962.603	31.565.262	13.647.646
Årets tilgang			681.171	1.403.637
Årets afgang			-233.032	-597.649
Anskaffelsespris pr. 31/12 2015	8.653.789	35.962.603	32.013.401	14.453.633
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 1/1 2015	-939.341	-11.850.356	-27.533.081	-11.591.289
Årets af- og nedskrivninger	-191.054	-838.639	-892.113	-1.001.398
Tilbageførte af- og nedskrivninger	-	-	233.032	597.649
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31/12 2015	-1.130.396	-12.688.995	-28.192.162	-11.995.038
Bogført værdi pr. 31/12 2015	7.523.394	23.273.608	3.821.239	2.458.596

Kontantvurdering af grunde og bygninger. Vurderingsår 2014:

A. P. Møllers Vej 37: ejendomsværdi 64.000.000 kr., heraf grundværdi 2.430.200 kr.

Graaesvej 25: ejendomsværdi 1.050.000 kr., heraf grundværdi 169.600 kr.

	2015	2014
Note 14 – Egenkapital		
Saldo pr. 1. januar 2015	68.140.297	64.271.359
Årets bevægelser	5.965.956	3.868.938
Saldo pr. 31. december 2015	74.106.253	68.140.297

Note 15– Andre forpligtelser

Service- og lejeforpligtelser	720.522
Areal- og huslejeforpligtelser	2.045.386
	<u>2.765.908</u>

11. Særlige specifikationer

	2015	2014
Honorar til revisor		
Honorar for lovpligtig revision	120.270	164.380
Andre ydelser end revision	-	-
Honorar i alt	120.270	164.380

Opgørelse af tilskudsfinansieret aktivitet		
Indtægter	61.708.040	55.862.758
Lønomkostninger	-35.957.667	-33.788.733
Andre direkte omkostninger	-11.358.731	-11.854.233
Andre indirekte omkostninger	-9.936.196	-7.665.500
Resultat	4.455.446	2.554.292

Opgørelse af evt. anden tilskudsfinansieret aktivitet		
Indtægter	480.797	667.323
Lønomkostninger	-185.618	-337.411
Andre direkte omkostninger	-121.255	-176.151
Andre indirekte omkostninger	-447	-760
Resultat	173.477	153.001

Opgørelse af institutionens indtægtsdækkede virksomhed (IV)		
Indtægter	3.871.155	3.510.459
Lønomkostninger	-1.989.043	-1.630.794
Andre direkte omkostninger	-496.701	-690.457
Andre indirekte omkostninger	-48.378	-27.563
Resultat	1.337.033	1.161.645

Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækkede virksomhed (IV)				
År	2009-2012	2010-2013	2011-2014	2012-2015
IV	3.269.167	2.945.255	3.597.537	4.282.183