

Årsrapport

1. januar – 31. december 2020

TEC, Technical Education Copenhagen
Stæhr Johansens Vej 7, 2000 Frederiksberg
Hjemstedskommune: Frederiksberg
Børne- og Undervisningsministeriet

Institutionsnummer: 147401

CVR-nummer: 20 57 89 12

Indhold

| | |
|---|-----------|
| Generelle oplysninger om institutionen | 3 |
| Ledelsepåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring | 4 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 6 |
| Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal | 11 |
| Årets faglige resultater | 12 |
| Årets økonomiske resultat inkl. hoved- og nøgletal..... | 13 |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern)..... | 15 |
| Usikkerhed ved indregning og måling | 15 |
| Usædvanlige forhold | 15 |
| Begivenheder efter regnskabsårets afslutning..... | 16 |
| Forventninger til det kommende år | 16 |
| Målrapportering | 16 |
| De overordnede politiske mål | 16 |
| Målrapportering | 17 |
| Regnskab | 19 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 19 |
| Resultatopgørelse 1. januar – 31. december | 25 |
| Balance pr. 31. december..... | 26 |
| Noter..... | 29 |
| Særlige specifikationer | 36 |

Generelle oplysninger om institutionen

| | |
|-----------------------|--|
| Institutionen: | <p>TEC, Technical Education Copenhagen Stæhr Johansens Vej 7 2000 Frederiksberg Hjemstedskommune: Frederiksberg Børne- og Undervisningsministeriet</p> <p>Telefon 38 17 70 00 Hjemmeside: www.tec.dk E-mail adresse: tec@tec.dk</p> <p>Institutionsnummer: 147401 CVR-nummer: 20 57 89 12</p> |
| Bestyrelsen | <p>Henrik Tofteng - DI (formand) Kasper Palm, Dansk Metal (næstformand) Jan Pelby - Danske Malermestre (medlem af forretningsudvalg) Jørgen Juul Rasmussen – Dansk EI-forbund (medlem af forretningsudvalg)</p> <p>Henrik Bay-Clausen - 3F Lars Peter Olsen, DI Lasse Berg, Frederiksberg Kommune Kim Fusager Balle – Blik- og Rørarbejderforbundet Søren Østergaard – TEKNIQ Lars D. Christoffersen – DTU</p> <p>Ghita Due Andersen – fællestillidsmand Mathias Vinholt, erhvervsuddannelserne - elevrepræsentant</p> |
| Daglig ledelse | <p>Morten Emborg, direktør Jacob Elmeros Jersild, vicedirektør Tove Svejstrup Christensen, EUD-direktør Kirsten Flagstad, HCØ-direktør</p> |
| Institutionens formål | <p>Institutionens formål er i overensstemmelse med lovgivningen at udbyde erhvervsrettet grund- og efteruddannelse inden for det tekniske område samt gymnasiale uddannelser (HTX).</p> |
| Bankforbindelse | <p>Danske Bank</p> |
| Revision | <p>Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Weidekampsgade 6 2300 København</p> <p>Telefon 36 10 20 30 CVR-nummer: 33 96 35 56</p> |

Ledespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020 for TEC, Technical Education Copenhagen.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes gives det hermed:

- At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- 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.

Frederiksberg, den 25. marts 2021

Daglig ledelse

Morten Emborg
Direktør

Jacob Elmeros Jersild
Vicedirektør

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love, at opfylde habilitetskravene i § 5, stk. 7 i lov om institutioner for erhvervsrettede uddannelser.

Frederiksberg, den 25. marts 2021

Henrik Tofteng
Formand

Kasper Palm
Næstformand

Jan Pelby

Jørgen Juul Rasmussen

Henrik Bay-Clausen

Lars Peter Olsen

Lasse Berg

Kim Fusager Balle

Søren Østergaard

Lars D. Christoffersen

Ghita Due Andersen

Mathias Vinholt

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for TEC, Technical Education Copenhagen

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for institutionen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2020, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler.

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 Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. 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.

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. 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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. Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., 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. Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse 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 målrapporteringen. Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen og målrapporteringen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen og målrapporteringen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og målrapporteringen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen og målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i statens regnskabsregler. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen og målrapporteringen.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

København, den 25. marts 2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Christian Dahlstrøm
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35660

Lars Hillebrand
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne26712

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Præsentation af institutionen

På TEC uddanner vi fagligt stolte og dygtige mennesker. Vi har en høj faglig og pædagogisk standard og samarbejder tæt med virksomheder, brancher og videregående uddannelser nationalt og globalt.

Vi udbyder mere end 30 erhvervsuddannelser, praktikcenter, teknisk gymnasium: H.C. Ørsted Gymnasiet, EUX, 10. klasse, introduktions- og brobygningsforløb til ungdomsuddannelserne samt efteruddannelse til faglærte og ufaglærte. Hvert år sikrer vi, at over 20.000 mennesker får en uddannelse af høj kvalitet med fokus på erhvervsrettet dannelse og innovation.

Desuden har TEC indtægtsdækket virksomhed (IDV) i form af bl.a. afklaringsforløb for jobcentre og skræddersyede kurser til virksomheder i tilknytning til TECs uddannelser.

TECs Grundforståelse

TECs Grundforståelse udgør det fælles strategiske grundlag for alle skolens aktiviteter. TECs identitet, om-dømme, kompetencer og praksis er formuleret i Grundforståelsen, der fungerer som fælles grundlag for ledelse og medarbejdere, så skolen også i fremtiden udbyder uddannelser og kurser, der er relevante og af høj kvalitet.

TECs strategiske fortælling

TEC fortsatte i 2020 med at styrke sit strategiske arbejde gennem en fortælling, der sætter fokus på "must wins", fokusområder og strategiske indsatsområder. Tilsammen skal den proces styrke TEC som selvstændig og bæredygtig skole og ikke mindst fortsat sikre erhvervsuddannelser og HTX af høj kvalitet.

Pædagogisk didaktisk strategi

På TEC understøtter vi elevernes teknologiske og erhvervsrettede dannelse med undervisning, der gør eleverne bevidste om værdier, normer, kvalitetskrav og kultur, der knytter sig til de enkelte erhverv og videregående uddannelser. Vi uddanner stolte håndværkere og kompetente studerende.

H.C. Ørsted Gymnasiets faglige vision

På H.C. Ørsted Gymnasiet har vi en fælles faglig vision. Den vil vi realisere i et tæt samarbejde på tværs af en solid faglighed og stærke kompetencer inden for naturvidenskab og teknologi - målrettet støttet af humaniora og samfundsvidenskab. Vi bidrager til at styrke fremtidens samfund ved at være nysgerrige, samarbejdende, selvstændige og dygtige.

Årets faglige resultater

Aktivitet

TEC havde i 2020 4.618 årselever¹ ekskl. aktiviteter gennemført for andre. Antallet af årselever ekskl. aktiviteter gennemført for andre steg fra 4.589 i 2019 til 4.618 i 2020 svarende til en aktivitetsstigning på godt 0,6 pct.

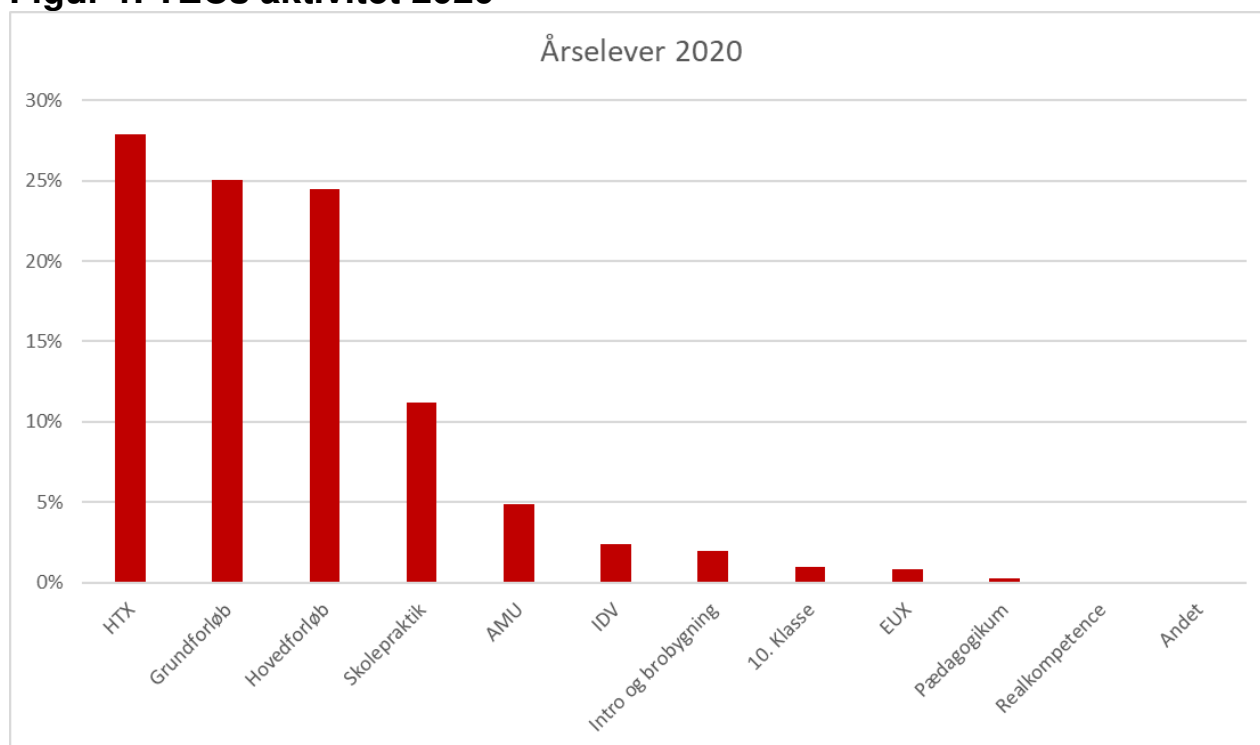
Aktivitetsfordelingen mellem uddannelsesområderne fremgår af figur 1. nedenfor.

Aktiviteten på EUD grundforløb udgjorde 25 pct., EUD hovedforløb udgjorde godt 24 pct. og skolepraktik udgjorde godt 11 pct. af aktiviteten. Samlet set udgjorde disse aktiviteter knap 61 pct. af aktiviteten på TEC. EUX-delen vedr. Grundforløb og Hovedforløb indgår i det samlede tal vedr. EUD, mens den gymnasiale del af EUX-uddannelsens Hovedforløb fremgår særskilt som EUX i nedenstående figur.

HTX stod for 28 pct. af aktiviteten. Hovedparten af den øvrige aktivitet er fordelt med 5 pct. vedr. AMU samt 2 pct. vedr. henholdsvis IDV og Introkurser og brobygning.

Grundet det usædvanlige forløb som følge af COVID-19, udgjorde skolepraktik en større andel end i 2019 svarende til 2 pct. Derudover er andelen af Hovedforløbselever steget i forhold til 2019 med 1 pct.

Figur 1. TECs aktivitet 2020



¹ Årselever er kursister og elever omregnet til fuldtid svarende til 40 uger

Kvalitet

På TEC arbejder vi med at sikre undervisning af høj kvalitet med forankring i vores [Grundforståelse](#).

TEC vil være virksomhedernes og de unges førstevalg, hvilket kræver en høj kvalitet i undervisningen. TEC har et kvalitetssystem som bl.a. omfatter elevtrivsel og virksomhedstilfredshed. [Se TECs kvalitetssystem her](#).

I den årlige elevtrivselsmåling (ETU) for 2020 har TEC leveret et forbedret resultat samlet samt på alle indikatorer sammenlignet med sidste år. Dertil ligger resultatet for HTX på linje med eller over landgennemsnittet på alle indikatorer. Benchmark for EUD er endnu ikke tilgængelige.

Virksomhedstilfredshedsundersøgelsen (VTU) for 2020 viser en fremgang samlet samt på alle indikatorer i forhold til 2019. TEC ligger dertil over landgennemsnittet samlet set samt på alle indikatorer.

Resultaterne for AMU kursisttilfredshedsmålingerne ligger på samme måde samlet set over landgennemsnittet samt på alle indikatorer i 2020. Det er samme niveau som i 2019.

På <http://tec.dk/om-tec/kvalitet> ses alle resultater fra ovenstående trivselsmålinger samt nøgletal for fuldførelsestid og procent, overgang til anden uddannelse, karakterer, beskæftigelsesprocent m.m.

Årets økonomiske resultat inkl. hoved- og nøgletal

Årets økonomiske resultat udgør -77,8 mio. kr. Skolen omlagde hele låneporteføljen i 2020, så den nu er i overensstemmelse med anbefalingerne for selvejede institutioner fra Rigsrevisionen og Børne- og Undervisningsministeriet. I forbindelse med låneomlægningen blev der realiseret et kurstab på 92,4 mio. kr., der indgår som ekstraordinære omkostninger.

Skolens indtægter udgjorde 562,9 mio. kr. i 2020 mod 538,1 mio. kr. i 2019. Den forøgede omsætning skyldes både flere taxameterindtægter som følge af flere årselever samt flere øvrige indtægter. Statstilskuddet udgjorde i alt 477,6 mio. kr. i 2020, hvilket er 15,7 mio. kr. mere end i 2019 svarende til 3,4 pct.

De samlede omkostninger eksklusiv ekstraordinære omkostninger udgjorde i 2020 551,9 mio. kr. Til sammenligning udgjorde omkostningerne i 2019 537,2 mio. kr. Der er således en samlet omkostningsstigning på 14,7 mio. kr. Merforbruget skyldes primært den øgede aktivitet samt uforudsete omkostninger relateret til forebyggelse af COVID-19. TECs hoved- og nøgletal fremgår af nedenstående tabel 1.

Den likvide beholdning udgjorde ved årsskiftet 175,6 mio. kr. Den kraftigt stigende likviditet i forhold til 2019 skyldes, at lån til færdiggørelse af gymnasiet i Lyngby blev hjemtaget i forbindelse med låneomlægningen.

Tabel 1. Hoved- og nøgletal

| Resultatopgørelse | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Omsætning | 562,9 | 538,1 | 531,5 | 563,5 | 574,1 |
| Heraf statstilskud | 477,6 | 462,0 | 450,6 | 451,1 | 442,1 |
| Omkostninger | -533,0 | -517,0 | -516,0 | -540,7 | -584,5 |
| Resultat før finansielle og ekstraordinære poster | 30,0 | 21,2 | 15,5 | 22,8 | -10,4 |
| Finansielle poster | -19,0 | -20,2 | -13,6 | -15,3 | -12,6 |
| Resultat før ekstraordinære poster | 11,0 | 0,9 | 1,9 | 7,6 | -23,1 |
| Ekstraordinære poster | -88,8 | 0,0 | 0,0 | 19,7 | 21,3 |
| Årets resultat | -77,8 | 0,9 | 1,9 | 27,3 | -1,7 |

| Balance | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Anlægsaktiver | 936,3 | 857,2 | 791,0 | 777,8 | 713,4 |
| Omsætningsaktiver | 195,2 | 96,5 | 55,6 | 82,5 | 146,3 |
| Balancesum | 1.131,5 | 953,6 | 846,6 | 860,3 | 859,7 |
| Egenkapital | 228,2 | 231,8 | 267,8 | 263,2 | 227,2 |
| Langfristede gældsforpligtigelser | 711,7 | 449,9 | 422,4 | 416,0 | 438,8 |
| Kortfristede gældsforpligtigelser | 191,7 | 271,9 | 156,4 | 181,0 | 193,7 |

| Pengestrømsopgørelse | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Driftsaktivitet | -49,5 | 63,5 | -7,6 | 19,4 | -11,2 |
| Investeringsaktivitet | -101,4 | -87,3 | -41,1 | -67,1 | 11,4 |
| Finansieringsaktivitet | 248,8 | 73,6 | 10,1 | -14,1 | 81,5 |
| Pengestrøm, netto | 97,8 | 49,8 | -38,7 | -61,8 | 81,8 |
| Likvider primo | 77,8 | 28,0 | 66,6 | 128,4 | 30,5 |
| Likvider ultimo | 175,6 | 77,8 | 28,0 | 66,6 | 128,4 |
| Resterende trækningmulighed på byggekreditten | 0,0 | 111,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Samlet likviditet til rådighed | 175,6 | 77,8 | 28,0 | 66,6 | 128,4 |

| Nøgletal | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Overskudsgrad (%) | 1,9 | 0,2 | 0,4 | 1,3 | -4,0 |
| Likviditetsgrad (%) | 101,8 | 35,5 | 35,6 | 45,6 | 75,5 |
| Soliditetsgrad (%) | 20,2 | 24,3 | 31,6 | 30,6 | 26,4 |

| Årselever | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Erhvervsuddannelserne | 2.464 | 2.440 | 2.330 | 2.362 | 2.121 |
| Teknisk gymnasium - HTX | 1.298 | 1.349 | 1.351 | 1.388 | 1.311 |
| Voksenuddannelserne (AMU og ÅU) | 227 | 261 | 230 | 253 | 261 |
| Fuldtidsuddannelser i alt | 3.990 | 4.050 | 3.911 | 4.003 | 3.694 |
| Indtægtsdækket virksomhed i Danmark | 110 | 107 | 131 | 155 | 209 |
| Indtægtsdækket virksomhed i udlandet | 1 | 6 | 2 | 0 | 0 |
| Årselever i alt | 4.618 | 4.589 | 4.442 | 4.598 | 4.345 |
| Aktivitetsudvikling i procent | 0,8% | 3,3% | -3,4% | 5,8% | -10,1% |
| Erhvervsuddannelsesårselever gennemført for andre (AMU) | 6 | 0 | 1 | 1 | 2 |
| Erhvervsuddannelsesårselever udlagt til andre | 3 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| Skolepraktik | 517 | 424 | 398 | 439 | 441 |
| Årselever excl. aktiviteter gennemført for andre | 4.618 | 4.589 | 4.442 | 4.598 | 4.345 |
| Årselever i alt | 4.624 | 4.589 | 4.443 | 4.599 | 4.347 |

Note: Årselever er opgjort ekskl. Skyggelever.

| Årsværk | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|
| Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår | 681,7 | 680,5 | 667,4 | 736,1 | 773,0 |
| Andel i procent ansat på sociale vilkår | 2,2% | 1,9% | 2,2% | 2,0% | 2,4% |
| Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen | 33,8 | 26,0 | - | - | - |
| Ledelse og administration pr. 100 årselever | 1,6 | 1,6 | 1,5 | 1,4 | 1,6 |
| Øvrige årsværk pr. 100 årselever (eksklusiv undervisningens gennemførelse og ledelse og administration) | 0,6 | 0,6 | 0,6 | 2,0 | 2,1 |

| Lønoms-kostninger | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Lønoms-kostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 åe | 6.451.817 | 6.291.315 | 6.212.387 | 5.944.937 | 6.500.129 |
| Lønoms-kostninger øvrige pr. 100 årselever | 1.181.676 | 1.142.214 | 1.126.509 | 1.521.703 | 1.685.913 |
| Lønoms-kostninger i alt pr. 100 årselever | 7.633.493 | 7.433.530 | 7.338.895 | 7.466.640 | 8.186.042 |
| Lønoms-kostninger i pct. af omsætningen | 62,6% | 63,4% | 61,3% | 60,9% | 62,0% |

| Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|---------|---------|------|------|------|
| Aktivitetstyring | | | | | |
| Årsværk pr. 100 årselever | 14,7 | 14,8 | 15,0 | 16,0 | 17,8 |
| Undervisningsårsværk pr. 100 årselever | 12,5 | 12,7 | 12,8 | 12,6 | 14,1 |
| Samlede lønoms-kostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. omsætningen. | 6,7% | 7,1% | - | - | - |
| Gennemsnitlige samlede lønoms-kostninger pr. chefårsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen | 799.966 | 767.574 | - | - | - |
| Kapacitetstyring | | | | | |
| Kvadratmeter pr. årselev | 23,0 | 23,1 | 23,9 | 23,1 | 24,5 |
| Bygningsudgifter/Huslejeudgifter i kr. pr. kvadratmeter | 121 | 111 | 131 | 111 | 110 |
| Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter i kr. | 112 | 117 | 120 | 126 | 121 |
| Finansiel styring | | | | | |
| Finansieringsgrad | 76,0 | 52,5 | 53,4 | 53,5 | 61,5 |
| Andel af realkreditlån med variabel rente | 17% | 68% | 69% | 74% | 75% |
| Andel af realkreditlån med afdragsfrihed | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |

I Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er ingen usikkerhed om fortsat drift. Skolen har en god soliditetsgrad og likviditeten er tilfredsstillende.

II Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke kommet væsentlige usikkerhed vedr. indregning og måling i årsregnskabet.

III Usædvanlige forhold

TEC valgte i 2020, at omstrukturere den samlede låneportefølje. Helt konkret blev alle lån swaps i henholdsvis Realkredit Danmark og Danske Bank opsagt og indfriet. Nye lån blev optaget i Jyske Bank. I forbindelse med indfrielsen af disse swaps, blev der realiseret et kurstab på 92.374.988 kr., der er medtaget i regnskabet som en ekstraordinær omkostning.

I forbindelse med den verdensomspændende pandemi som følge af COVID-19, blev 2020 et usædvanligt undervisningsår på TEC, men det blev også et år med store meromkostninger til forebyggelse af spredning af COVID-19 på alle TECs adresser. TEC anvendte 5.141.748 kr. til forebyggende foranstaltninger. TEC fik godtgjort 1.278.055 kr. fra Børne- og Undervisningsministeriet. Der var således en egen betaling i 2020 på 3.863.693 kr.

Som følge af ekspropriation til anlæg af en letbane på Ring 3 i Gladsaxe fik TEC tildelt en erstatning på 3.560.600 kr. vedr. Indtægten er medtaget som ekstraordinær indtægt i 2020.

IV Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af institutionens finansielle stilling.

Forventninger til det kommende år

På kort sigt forventes en stigning i aktiviteten på TEC, og der er for år 2021 budgetteret med 4.731 årselever, hvilket er det højeste niveau i 6 år. På længere sigt forventes fortsat en stigende aktivitet.

TEC har valgt at budgettere med et økonomisk nul resultat i 2021.

På FL 2021 er der som i 2020 afsat en et-årig kvalitetspulje på EUD svarende til 9,2 mio. kr. På AMU er der aftalt et kvalitetsløft gennem højere takster samt en kvalitetspulje på 1,0 mio. kr. Samlet set er puljerne 0,6 mio. kr. større end i 2020.

TEC bygger pt. nyt gymnasium ved H.C. Ørsted gymnasiums afdeling i Lyngby. Byggeriet skal afløse den nuværende afdeling, der holder til i lejede lokaler på DTU. Byggeriet er godkendt jf. lokalplan for Lyngby-Taarbæk Kommune og første spadestik blev udført d. 27. februar 2019. Den 28. maj 2020 gik totalentreprenøren konkurs, hvilket resulterede i en forsinkelse af byggeprojektet. I forbindelse med konkursen blev der konstateret en række alvorlige fejl og mangler på byggeriet. Efter gennemført oprydning, projektering og nyt udbud i hovedentreprisen er byggeriet genoptaget. Det nye gymnasium forventes med et halvt års forsinkelse ibrugtaget ved årsskiftet 2021-22.

Målrapportering

De overordnede politiske mål

TEC bidrager til at realisere det overordnede politiske mål om, at flere skal gennemføre en ungdomsuddannelse; herunder de fire klare mål for erhvervsuddannelsernes udvikling.

EUD:

- Mål 1: Flere elever skal vælge en erhvervsuddannelse direkte efter 9. eller 10. klasse.
- Mål 2: Flere skal fuldføre en erhvervsuddannelse.
- Mål 3: Erhvervsuddannelserne skal udfordre alle elever, så de bliver så dygtige som muligt.
- Mål 4: Tilliden til og trivslen på erhvervsuddannelserne skal styrkes.

HTX:

Formålet med uddannelsen er at forberede eleverne til en videregående uddannelse; herunder at de tilegner sig almindelse, viden og kompetencer gennem uddannelsens kombination af faglig bredde og dybde - samt gennem samspillet mellem fagene. HTX-uddannelsen gennemføres med vægt på erhvervsrelaterede perspektiver.

Målrapporering

Antallet af årselever har siden 2017 stabiliseret sig på et niveau omkring 4.600 årselever. Som følge af pandemien med COVID-19 i 2020 kan det være svært at adskille virkningen af de vilkår, der har været gældende i 2020 med almindelig udvikling på elevområdet.

Tabel 2. Antal årselever

| Uddannelsesområde | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 10. klasse | 44 | 44 | 50 | 33 | 58 |
| Grundforløb | 1.157 | 1.211 | 1.109 | 1.184 | 957 |
| Hovedforløb | 1.131 | 1.054 | 1.031 | 1.030 | 999 |
| IDV | 111 | 113 | 132 | 155 | 209 |
| Pædagogikum | 12 | 9 | 10 | 17 | 15 |
| Introduktionskurser og Brobygning | 90 | 92 | 96 | 77 | 85 |
| AMU | 227 | 261 | 229 | 249 | 252 |
| Realkompetencevurdering | 4 | 5 | 5 | 6 | 5 |
| HTX | 1.286 | 1.340 | 1.341 | 1.371 | 1.296 |
| EUX | 39 | 35 | 39 | 31 | 18 |
| Åben uddannelse | 0 | 0 | 0 | 4 | 9 |
| RKV før erhvervsuddannelse for voksne | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Skolepraktik | 517 | 424 | 398 | 439 | 441 |
| I alt | 4.618 | 4.589 | 4.442 | 4.598 | 4.345 |

Aktiviteten på Grundforløb fremstår umiddelbart svingende i perioden 2016-20, hvilket blandt andet skyldes en forskydning af årselever fra år til år som følge af antallet af uger, der tæller med i taxameterregnskabet. Niveaulet lå mellem 1.100 og 1.200 årselever i perioden 2017-20 på Grundforløbet.

Aktiviteten på hovedforløb har været svagt stigende i hele perioden og er således steget med godt 13 pct. i perioden 2016-20.

IDV aktiviteten er faldet i hele perioden med knap 47 pct. Nedgangen skyldes generelt et fald i salg af afklaringsforløb til jobcentrene (Way2Go). Antallet af årselever vedr. afklaringsforløb til jobcentrene steg dog med 20 årselever fra 2019 til 2020 som følge af udfordringerne med COVID-19 i samfundet. Det øvrige fald i 2020 skal omvendt ses i lyset af den generelt lavere aktivitet i samfundet.

Aktiviteten på kursusaktivitet (AMU) har generelt ligget på et stabilt niveau på ca. 250 årselever med et lille fald i 2020, hvilket udløste hjælpepakke fra Børne- og Undervisningsministeriet.

Aktiviteten på HTX var stigende frem til 2017 og har herefter stabiliseret sig omkring 1.300 årselever; dog med en lavere aktivitet i 2020.

EUX aktiviteten har stabiliseret sig omkring knap 40 årselever. Bemærk at det kun er den gymnasiale del af Hovedforløbet, der indgår under EUX.

Efter en svagt faldende aktivitet i Praktikcentret (skolepraktik) i perioden 2016-19 steg aktiviteten med 22 pct. fra 2019 til 2020 i direkte forlængelse af nedlukningen af samfundet som følge af COVID-19. Virksomhedernes aktivitetsniveau faldt og dermed muligheden for at have praktikelever. Stigningen fra 2018 til 2020 kan primært henføres til en stor tilgang af praktikelever på Elektrikeruddannelsen og fra 2019 til 2020 vedr. Personvognsmekaniker. Det generelle aktivitetsfald i perioden 2016-2019 er sket som følge af en positiv udvikling i antal praktikpladser i virksomhederne.

I 2017 blev TECs vækststrategi vedtaget, og på den baggrund har TEC gennemført en større indsats på områderne inden for det praktikpladsopsøgende arbejde og salg af efteruddannelse. Det praktikpladsopsøgende arbejde er fra og med 1. januar 2021 samlet i TECs EUD-sekretariat.

Frafaldet på Grundforløb har været stort set konstant i perioden 2015-19 jf. nedenstående tabel 3.

Tabel 3. Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

| Tal i pct. | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|-------------|------|------|------|------|------|
| Grundforløb | 24% | 23% | 24% | 24% | 30% |

Fuldførelsen på HTX har været stigende i perioden fra 2015 til 2019 og peakede jf. nedenstående tabel 4 med en fuldførelsesprocent på 79 pct. i 2019, hvilket er meget tilfredsstillende.

Tabel 4. Fuldførelsesprocent på HTX

| Tal i pct. | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|------------|------|------|------|------|------|
| HTX | 79% | 75% | 74% | 72% | 72% |

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for TEC - Technical Education Copenhagen er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2019 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Der er ikke ændret i regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling

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 i det efterfølgende.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Taxametertilskud indregnes som udgangspunkt i resultatopgørelsen på modtagelsestidspunktet. Bygningstaxameter og fællesudgiftstilskud indregnes forskudt, da disse tilskud beregnes ud fra tidligere års aktivitetsniveau. Kvartalsvise forudbetalinger af taxametertilskud vedrørende det kommende finansår, optages i balancen som en kortfristet gældspost og indtægtsføres i det finansår tilskuddene vedrører.

Øvrige indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Afgørelsen af, om indtægter anses som indtjent, baseres på følgende kriterier:

- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- Indbetalingen er modtaget, eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget

I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Leasing

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor institutionen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen til dagsværdi af leasingaktivitet, hvis denne findes. Alternativt, og hvis denne er lavere, anvendes nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser på anskaffelsestidspunktet. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives som institutionens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operativ leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden. Leasingforpligtigelsen oplyses i en note.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Segmentoplysninger

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på følgende segmenter:

- Indtægtsdækket virksomhed – IDV

Poster, som fordeles både ved direkte og indirekte opgørelse, omfatter omkostninger i alt. De poster, som fordeles ved indirekte opgørelse, sker ud fra fordelingsnøgler fastlagt ud fra årselevtallet eller skøn på de enkelte segmenter.

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle kriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der foretages fuld periodisering af tilskud, jævnfør dog afsnittet "Generelt om indregning og måling".

Omkostninger

Omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder løn og gager, øvrige driftsomkostninger samt afskrivninger m.v. på anlægsaktiver.

Omkostningerne er opdelt på områderne:

- Undervisningens gennemførelse
- Markedsføring
- Ledelse og administration
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud
- Administrative fællesskaber, værtsinstitution

Fordelingsnøgler

De indirekte lærerlønomkostninger, dvs. de lønomkostninger, der er knyttet til lærernes tidsforbrug til andre formål end undervisning, fordeles med en fordelingsnøgle baseret på årselever.

Indirekte lønomkostninger til fx ledelse og IT medarbejdere, omkostninger til kurser, udvikling og møder samt afskrivninger vedrørende IT udstyr fordeles med en fordelingsnøgle baseret på årselever.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer samt amortisering af realkreditlån.

Ekstraordinære poster

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering, af fremstilling af materielle anlægsaktiver, indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel scrapværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

| | |
|--|----------------------------------|
| Bygninger erhvervet før 1. januar 2011 | 50 år |
| Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011 | 50 år |
| Bygningsinstallationer m.v. i.h.t. ØAV | 10 - 30 år |
| Udstyr og inventar, i.h.t. ØAV | 3 - 15 år |
| Edb-udstyr | 3 - 5 år |
| Biler, busser, traktorer mv. | 3 - 8 år |
| Indretning af lejede lokaler | 10 år eller kontraktens varighed |

For bygninger anvendes en scrapværdi på 50%.

Aktiver med en anskaffessum på under DKK 50.000 eksklusive moms omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsgrupper. Gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter.

Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver til finansiering af anlægsaktiver indregnes under langfristet gæld, og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktiv afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på institutionens erfaringer fra tidligere år.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

For fastforrentede lån, som realkreditlån, og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen med det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi (kurstab) indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Finansielle instrumenter

Den negative dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes i tilknytning til posten "Realkreditgæld" under langfristet gæld. En eventuel positiv dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes under posten "Finansielle instrumenter" under finansielle anlægsaktiver.

Et realiseret tab/en realiseret gevinst ved indfrielse af et finansielt instrument omkostningsføres/indtægtsføres i resultatopgørelsen, men kan eventuelt amortiseres over det nye låns løbetid, hvis der er tale om en reel låneomlægning af sammenlignelige lån.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktiviteten opgøres som resultatet reguleret for ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteindbetalinger og -udbetalinger samt betalt vedrørende ekstraordinære poster. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusiv de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt værdipapirer under omsætningsaktiver.

Nøgletalsdefinitioner

| | | |
|---|---|--|
| Overskudsgrad | = | Resultat før ekstraordinære poster x 100/Omsætning i alt |
| Likviditetsgrad | = | Omsætningsaktiver x 100/Kortfristede gældsforpligtelser i alt |
| Soliditetsgrad | = | Egenkapital ultimo x 100/Samlede aktiver |
| Finansieringsgrad | = | Langfristede gældsforpligtelser x 100/Materielle anlægsaktiver |
| Årselever | = | En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning |
| Årselever, indtægts- Dækket virksomhed | = | Kursister, som modtager undervisning ved afholdelse af kurser under indtægtsdækket virksomhed. Omsætningen omregnes til årselever, dvs. Omsætning divideret med gennemsnitlig indtægt pr. kursusområde er lig med antal årselever. |
| | | Konsulentbistand afholdt under indtægtsdækket virksomhed medtages ikke |
| Årselever i alt | = | Årselever + Årselever, indtægtsdækket virksomhed |
| Årsværk | = | Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Årsværksnormen er 1.924 timer |

| | |
|---|--|
| Ledelse og administration pr. 100 årselever = | Årsværk – ledelse og administration x 100 / årselever i alt |
| Øvrige årsværk pr. 100 Årselever = | Årsværk marketing + bygningsdrift + aktiviteter med særligt tilskud + administrative fællesskaber (vært) i alt x 100 / årselever i alt |
| Lønombkostninger vedr. = undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever | Lønombkostninger til undervisningens gennemførelse x 100 / årselever i alt |

Resultatopgørelse 1. januar – 31. december

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Statstilskud | 1 | 477.611.182 | 461.959.536 |
| Deltagerbetaling og andre indtægter | 2 | 85.302.684 | 76.166.221 |
| Omsætning i alt | | 562.913.866 | 538.125.757 |
| Undervisningens gennemførelse | 3 | -365.136.557 | -352.989.463 |
| Markedsføring | 4 | -4.366.680 | -3.296.405 |
| Ledelse og administration | 5 | -54.008.808 | -53.310.662 |
| Bygningsdrift | 6 | -92.080.459 | -87.168.396 |
| Aktiviteter med særlige tilskud | 7 | -17.362.598 | -20.203.915 |
| Omkostninger i alt | | -532.955.103 | -516.968.840 |
| Resultat før finansielle poster | | 29.958.763 | 21.156.917 |
| Finansielle omkostninger, netto | 8 | -18.989.081 | -20.249.858 |
| Finansielle poster i alt | | -18.989.081 | -20.249.858 |
| Resultat før ekstraordinære poster | | 10.969.682 | 907.059 |
| Ekstraordinære indtægter | 9 | 3.560.600 | 0 |
| Ekstraordinære udgifter | 10 | -92.374.988 | 0 |
| Ekstraordinære poster i alt | | -88.814.388 | 0 |
| Årets resultat | | -77.844.706 | 907.059 |

Balance pr. 31. december

Aktiver

| | <u>Note</u> | <u>2020 kr.</u> | <u>2019 kr.</u> |
|--|-------------|-----------------------------|---------------------------|
| Anlægsaktiver | | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | 11 | 1.088.228 | 1.710.068 |
| Grunde og bygninger | 11 | 740.765.365 | 718.697.251 |
| Udstyr og inventar | 11 | 31.382.350 | 33.111.988 |
| Udgifter til igangværende byggeri | | 158.292.795 | 98.839.260 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 931.528.738 | 852.358.567 |
| Deposita | | 4.792.039 | 4.792.039 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 4.792.039 | 4.792.039 |
| Anlægsaktiver i alt | | 936.320.777 | 857.150.605 |
| Varebeholdninger | | 854.437 | 854.437 |
| Varebeholdninger i alt | | 854.437 | 854.437 |
| Tilgodehavender fra salg | | 6.033.712 | 9.314.429 |
| Andre tilgodehavender | | 8.218.121 | 5.775.224 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 4.478.618 | 2.769.388 |
| Tilgodehavender i alt | | 18.730.451 | 17.859.041 |
| Likvide beholdninger | | 175.597.272 | 77.758.633 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 195.182.159 | 96.472.111 |
| Aktiver i alt | | <u>1.131.502.936</u> | <u>953.622.717</u> |

Passiver

| | <u>Note</u> | <u>2020</u> <u>kr.</u> | <u>2019</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Egenkapital pr. 31.12.1990 | 12 | -22.254.085 | -22.254.085 |
| Egenkapital pr. 31.12.1993 | 12 | 5.786.031 | 5.786.031 |
| Egenkapital i øvrigt | 12 | 244.633.282 | 248.241.037 |
| Egenkapital i alt | | 228.165.228 | 231.772.983 |
| Kommunal gæld | 13 | 15.243.610 | 15.243.610 |
| Realkreditgæld | 14 | 696.443.114 | 360.446.525 |
| Anden langfristet gæld | 14 | 0 | 74.236.951 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 711.686.724 | 449.927.086 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligt. | 14 | 21.461.787 | 16.543.107 |
| Gæld til pengeinstitutter | 15 | 0 | 88.936.932 |
| Skyldig løn | | 2.460.025 | 3.131.511 |
| Skyldige indefrosne feriemidler | | 32.282.985 | 0 |
| Ferieforpligtelse | | 22.508.358 | 49.458.178 |
| Mellemregning med BUVM | | 31.657.899 | 49.479.327 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 45.936.881 | 25.695.138 |
| Anden gæld | | 14.992.152 | 7.358.022 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 20.350.897 | 31.320.434 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 191.650.984 | 271.922.648 |
| Gældsforpligtelser | | 903.337.708 | 721.849.734 |
| Passiver i alt | | 1.131.502.936 | 953.622.717 |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 16 | | |
| Andre forpligtelser | 17 | | |
| Usikkerhed om fortsat drift | I | | |
| Usikkerhed ved indregning og måling | II | | |
| Usædvanlige forhold | III | | |
| Hændelser efter regnskabsårets udløb | IV | | |

Pengestrømsopgørelse

| | 2020 kr. | 2019 kr. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Årets resultat | -77.844.706 | 907.059 |
| Regulering af ikke kontante poster: | | |
| Af- og nedskrivninger | 22.269.893 | 21.121.407 |
| Amortisering | 3.192.377 | 2.390.539 |
| Kurstab i forbindelse med låneomlægning | 0 | 4.557.201 |
| Ændringer i driftskapital: | | |
| Ændring i varebeholdninger | 0 | 19.247 |
| Ændring i tilgodehavender | -871.410 | 8.929.875 |
| Ændring i kortfristet gæld | 3.746.588 | 25.579.429 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | -49.507.257 | 63.504.757 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -101.440.064 | -87.450.915 |
| Ændring i finansielle anlægsaktiver | 0 | 164.071 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -101.440.064 | -87.286.843 |
| Ændring vedr. byggekredit | -88.936.932 | 88.936.932 |
| Optagelse, realkreditlån | 720.000.000 | 121.118.000 |
| Afdrag/indfrielse, realkreditlån | -382.277.107 | -136.496.001 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | 248.785.961 | 73.558.931 |
| Ændring i likviditet | 97.838.640 | 49.776.845 |
| Likvider primo | 77.758.633 | 27.981.789 |
| Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver ultimo | 175.597.272 | 77.758.633 |
| Resterende trækingsret, byggekredit | 0 | 111.063.068 |

Noter

| | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|---------------------------|---------------------------|
| 1. Statstilskud | | |
| Undervisningstaxameter | 334.981.870 | 327.608.393 |
| Fællesudgiftstilskud | 56.796.558 | 55.496.169 |
| Bygningstaxameter | 56.183.805 | 55.724.183 |
| Øvrige driftsindtægter | 116.815 | 1.594.998 |
| Særlige tilskud | 29.532.134 | 21.535.793 |
| I alt | <u>477.611.182</u> | <u>461.959.536</u> |
| 2. Deltagerbetaling og andre indtægter | | |
| Deltagerbetaling, uddannelser | 32.516.248 | 31.106.077 |
| Anden ekstern rekvirentbetaling total | 3.737.490 | 5.114.914 |
| Deltagerbetaling, skolehjem/ kostafdeling | 22.500 | 112.750 |
| Andre indtægter | 49.026.446 | 39.832.480 |
| I alt | <u>85.302.684</u> | <u>76.166.221</u> |
| 3. Undervisningens gennemførelse | | |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 297.953.565 | 288.691.795 |
| Afskrivning | 3.766.034 | 3.238.813 |
| Øvrige omkostninger | 63.416.958 | 61.058.854 |
| I alt | <u>365.136.557</u> | <u>352.989.463</u> |
| 4. Markedsføring | | |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 1.093.588 | 848.325 |
| I alt | <u>4.366.680</u> | <u>3.296.405</u> |
| 5. Ledelse og administration | | |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 34.952.261 | 32.330.514 |
| Afskrivning | 230.838 | 264.117 |
| Øvrige omkostninger | 18.825.709 | 20.716.031 |
| I alt | <u>54.008.808</u> | <u>53.310.662</u> |
| 6. Bygningsdrift | | |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 8.739.038 | 7.624.184 |
| Afskrivning | 18.273.022 | 17.618.477 |
| Øvrige omkostninger | 65.068.399 | 61.925.735 |
| I alt | <u>92.080.459</u> | <u>87.168.396</u> |

Noter

| | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|---------------------------|---------------------------|
| 7. Aktiviteter med særlige tilskud | | |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 9.786.471 | 11.610.156 |
| Øvrige omkostninger | 7.576.127 | 8.593.759 |
| I alt | <u>17.362.598</u> | <u>20.203.915</u> |
| 8. Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger | 18.989.081 | 20.249.858 |
| I alt | <u>18.989.081</u> | <u>20.249.858</u> |
| 9. Ekstraordinære indtægter | | |
| Ekspropriation i Gladsaxe | 3.560.600 | 0 |
| I alt | <u>3.560.600</u> | <u>0</u> |
| 10. Ekstraordinære omkostninger | | |
| Kurstab på værdipapirer | 92.374.988 | 0 |
| I alt | <u>92.374.988</u> | <u>0</u> |

Noter

11. Immaterielle og materielle anlægsaktiver

| Anlægsoversigt | Immaterielle anlægsaktiver | Grunde og bygninger | Udstyr | Inventar |
|--|-----------------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|
| Kostpris primo | 2.487.368 | 951.721.654 | 55.232.714 | 86.917.345 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 35.557.334 | 6.319.288 | 127.651 |
| Afgang i årets løb | 0 | 0 | -1.044.875 | -2.571.527 |
| Kostpris ultimo | 2.487.368 | 987.278.988 | 60.507.127 | 84.473.469 |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger primo | -777.300 | -233.024.403 | -36.761.478 | -72.276.594 |
| Årets af- og nedskrivninger | -621.840 | -13.489.220 | -3.806.844 | -4.369.734 |
| Tilbageførte af- og nedskrivninger | 0 | 0 | 1.044.875 | 2.571.527 |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo | -1.399.140 | -246.513.623 | -39.523.447 | -74.074.801 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | 1.088.228 | 740.765.365 | 20.983.680 | 10.398.668 |

Kontantvurdering af bygninger pr. 31. december 2018 961.000.000

Igangværende og afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den seneste kontantvurdering 158.292.795

Noter

| | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | kr. | kr. |
| 12. Egenkapital | | |
| Egenkapital 31.12. 1990 | | |
| Saldo primo | -22.254.085 | -22.254.085 |
| Egenkapital 31.12.1990 ultimo | -22.254.085 | -22.254.085 |
| Egenkapital 31.12. 1993 | | |
| Saldo primo | 5.786.031 | 5.786.031 |
| Egenkapital 31.12.1993 ultimo | 5.786.031 | 5.786.031 |
| Egenkapital i øvrigt | | |
| Saldo primo | 248.241.037 | 284.253.163 |
| Årets bevægelse: | | |
| Swap-aftaler | 74.236.951 | -36.919.185 |
| Årets resultat | -77.844.706 | 907.059 |
| Egenkapital i øvrigt ultimo | 244.633.282 | 248.241.037 |
| Egenkapital i alt | <u>228.165.228</u> | <u>231.772.983</u> |

Noter

13. Gæld til regioner og kommuner

Rente- og afdragsfri gæld:

Tobaksvej, Gladsaxe

Stæhr Johansensvej, Frb.

Stamholmen, Hvidovre

Langfristede gældsforpligtelser 31.12.2020

Langfristede gældsforpligtelser 31.12.2019 (i t.kr.)

Efter mere end 5 år forfalder:

| | Forfald inden for 1 år kr. | Forfald efter 1 år kr. | Amortiseret gæld i alt kr. | Nominel gæld i alt kr. |
|--|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| | - | 8.115.908 | 8.115.908 | 8.115.908 |
| | - | 2.321.500 | 2.321.500 | 2.321.500 |
| | - | 4.806.202 | 4.806.202 | 4.806.202 |
| | - | 15.243.610 | 15.243.610 | 15.243.610 |
| | - | 15.244 | 15.244 | 15.244 |
| | | 15.243.610 | | |

14. Realkreditlån

Frederiksberg SJV 5, lån 473

Frederiksberg SJV 5, lån 800

Frederiksberg SJV 5, lån 871

Søborg, lån 596

Lyngby, lån 184

Realkreditlån 31.12.2020

Realkreditlån 31.12.2019 (i t.kr.)

Efter mere end 5 år forfalder:

Nominel realkreditgæld 31.12.2019 (i t.kr.)

| | Forfald inden for 1 år kr. | Forfald efter 1 år kr. | Amortiseret gæld i alt kr. | Nominel gæld i alt kr. |
|--|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| | 6.229.552 | 209.885.920 | 216.115.471 | 216.115.471 |
| | 4.181.511 | 140.883.365 | 145.064.875 | 145.064.875 |
| | 4.215.126 | 115.368.964 | 119.584.090 | 119.584.090 |
| | 765.752 | 25.799.692 | 26.565.444 | 26.565.444 |
| | 6.069.848 | 204.505.173 | 210.575.021 | 210.575.021 |
| | 21.461.787 | 696.443.114 | 717.904.901 | 717.904.901 |
| | 16.543 | 437.876 | 451.227 | 454.419 |
| | | 587.813.587 | | |
| | | 380.182 | | |

15. Gæld til pengeinstitutter

Oplysning om byggekredit maksimum

Heraf anvendt opr. 31. december 2020

Resterende trækningmulighed

I alt

| | 2020 kr. | 2019 kr. |
|--|-----------------|--------------------|
| | 0 | 88.936.932 |
| | 0 | 111.063.068 |
| | 0 | 200.000.000 |

Noter

16. Pantsætninger

| | <u>2020</u> kr. | <u>2019</u> kr. |
|---|--------------------|--------------------|
| Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter er der afgivet pant i grunde og bygninger. | | |
| Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme | 740.765.365 | 730.248.374 |
| Prioritetsgæld | 733.148.511 | 406.246.418 |
| Regnskabsmæssig værdi af sikret gæld med pant i ejendomme | 733.148.511 | 400.663.504 |
| Ejerpantebrev (nominel værdi) | 85.000.000 | 85.000.000 |

17. Andre forpligtelser

| | <u>Årlig leje</u> | <u>Restforplig.</u> |
|---|--------------------------|-------------------------|
| Lejeforpligtelser | | |
| Ultimo 2020 er der aktive operationelle lejeaftaler vedrørende leje af: | | |
| DTU, Akademivej Lyngby. 6 mdr. 's opsigelsesvarsel. | 10.992.219 | 5.496.109 |
| Lyngby-Taarbæk Kommune, Lundtoftevej / Gyrithe Lemches Vej. 3 mdr.'s opsigelsesvarsel. Lejemål udløber 30. juni 2021. | 463.395 | 115.849 |
| I alt | <u>11.455.614</u> | <u>5.611.958</u> |
| I 2019 var den årlige leje og den samlede restforpligtelse (i t.kr.) | <u>11.466</u> | <u>5.463</u> |

Kontraktlige forpligtelser

TEC har indgået aftale om opførsel af nyt H.C. Ørsted gymnasium i Lyngby. TEC har en restforpligtelse vedr. opførsel af byggeri.

Noter (Andre forpligtelser fortsat)

| | <u>Årlig leje</u> | <u>Restforplig.</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Leasingforpligtelser | | |
| Frem til 2028 er indgået operationelle leasingaftaler vedr. leasing af: | | |
| Sættevognstrækker MAN BT89639 udløb dec. 2025 | 86.280 | 424.210 |
| Lastbil med fragtlad MAN BT89645 udløb dec. 2025 | 99.780 | 490.585 |
| Lastbil med fragtlad MAN BT 89646 udløb dec. 2025 | 100.152 | 492.414 |
| El-gaffelstabler ERC 212 udløb nov. 2023 | 15.972 | 46.585 |
| El-Gaffeltruck ERC 215 udløb nov. 2023 | 29.592 | 86.310 |
| El-gaffelstabler ERC 212 udløb okt. 2023 | 16.476 | 48.055 |
| MAN 2 stk. lastbiler udløb marts 2027 | 213.840 | 1.318.680 |
| Volvo 2 stk. lastbiler udløb feb. 2027 | 212.448 | 1.327.800 |
| Volvo lastbil CT82717 skolevogn med fragtlad udløb sep. 2028 | 103.800 | 804.450 |
| MAN TGX ombygget skolevogn udløb dec. 2028 | 98.760 | 790.080 |
| 1 stk. Toyota gaffeltruck udløb aug. 2021 | 40.174 | 10.044 |
| 1 stk. Toyota gaffeltruck udløb dec. 2022 | 36.595 | 9.149 |
| 1 stk. Toyota gas-gaffeltruck udløb nov. 2023 | 43.009 | 125.443 |
| 1 stk. Toyota gas-gaffeltruck udløb nov. 2023 | 42.985 | 125.373 |
| 1 stk. Toyota gas-gaffeltruck udløb nov. 2023 | 44.485 | 129.748 |
| 2 stk. Mitsubishi 2,5 ton trucks udløb feb. 2024 | 83.628 | 264.822 |
| 8 stk. Animo OpiBean XL kaffemaskiner udløb nov. 2024 | 114.070 | 446.774 |
| 30 stk. Animo Opomo OpoBean XL Kaffemaskiner udløb jul. 2022 | 315.140 | 525.233 |
| I alt | <u>1.697.186</u> | <u>7.465.754</u> |
| I 2019 var den årlige leasingydelse og den samlede restforpligtelse. | <u>1.781.430</u> | <u>6.988.008</u> |

Særlige specifikationer

| | 2020 | 2019 |
|--|--------------------|--------------------|
| | kr. | kr. |
| Udlagte aktiviteter | | |
| Videresendte tilskud vedrørende aktiviteter udlagt til andre | 368.268 | 3.367.012 |
| Modtagne tilskud vedrørende aktiviteter gennemført for andre | 703.063 | 1.660.299 |
| Praktikpladsopsøgende arbejde | | |
| Modtaget praktikpladspræmie | 16.181.960 | 15.929.770 |
| Direkte og indirekte omkostninger (baseret på skøn) | -15.598.561 | -15.621.912 |
| I alt | 583.399 | 307.858 |
| Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 299.852.247 | 289.600.100 |
| Pension | 49.207.377 | 48.116.240 |
| Andre omkostninger til social sikring | 3.465.299 | 3.388.634 |
| I alt (se også note 3-7) | 352.524.923 | 341.104.974 |
| Lønomsomkostninger til chefløn | | |
| De samlede lønomsomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheflønsaftalens dækningsområde | 37.693.623 | 38.286.174 |
| De samlede lønomsomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen | 25.798.894 | 18.037.990 |
| Honorar til revisor | | |
| I omkostninger til ledelse og administration er indeholdt honorar til revisor vedrørende: | | |
| Revision for regnskabsåret | 428.922 | 528.600 |
| Andre ydelser end revision | 90.000 | 25.700 |
| I alt | 518.922 | 554.300 |

Særlige specifikationer

Opgørelse af institutionens samlede indtægtsdækket virksomhed

| | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | Total |
|---|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| | tkr. | tkr. | tkr. | tkr. | tkr. |
| Indtægter | 11.216 | 11.511 | 13.393 | 14.789 | 50.909 |
| Direkte og indirekte lønomkostninger | -6.343 | -7.318 | -6.861 | -6.707 | -27.230 |
| Andre direkte og indirekte omkostninger | -2.988 | -3.825 | -5.121 | -5.965 | -17.898 |
| Resultat | 1.885 | 368 | 1.411 | 2.117 | 5.781 |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Akkumuleret resultat fra år 2000 | 49.511 | 47.626 | 47.258 | 45.847 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|

Indirekte omkostninger er fordelt efter årselever

Opgørelse af institutionens samlede indtægtsdækket virksomhed i Danmark

| | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | Total |
|---|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| | tkr. | tkr. | tkr. | tkr. | tkr. |
| Indtægter | 11.134 | 10.894 | 13.224 | 14.789 | 50.040 |
| Direkte og indirekte lønomkostninger | -6.343 | -7.229 | -6.831 | -6.707 | -27.111 |
| Andre direkte og indirekte omkostninger | -2.623 | -3.467 | -4.878 | -5.965 | -16.933 |
| Resultat | 2.167 | 197 | 1.515 | 2.117 | 5.997 |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Akkumuleret resultat fra år 2000 | 49.727 | 47.559 | 47.362 | 45.847 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|

Opgørelse af institutionens samlede indtægtsdækket virksomhed i udlandet

| | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | Total |
|---|-------------|------------|-------------|----------|-------------|
| | tkr. | tkr. | tkr. | tkr. | tkr. |
| Indtægter | 82 | 617 | 169 | 0 | 868 |
| Direkte og indirekte lønomkostninger | 0 | -89 | -30 | 0 | -119 |
| Andre direkte og indirekte omkostninger | -365 | -358 | -243 | 0 | -965 |
| Resultat | -282 | 171 | -104 | 0 | -216 |

| | | | | |
|---|-------------|-----------|-------------|----------|
| Akkumuleret resultat fra år 2018 | -216 | 67 | -104 | 0 |
|---|-------------|-----------|-------------|----------|

Særlige specifikationer

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

Afholdte udgifter eksklusiv udgifter, der er omkostningsført i resultatopgørelsen.

| Tal i kr. | Immaterielle anlægsaktiver | Bygninger | Udstyr | Inventar |
|---------------------|----------------------------|------------|-----------|----------|
| Nyt | 0 | 35.557.335 | 3.083.471 | 0 |
| Brugt | 0 | 0 | 3.362.968 | 0 |
| Investeringer i alt | 0 | 35.557.335 | 6.446.439 | 0 |

Specifikation over igangværende anlægsprojekter

Afholdte udgifter eksklusiv udgifter, der er omkostningsført i resultatopgørelsen.

| Tal i kr. | Senest forelagt | Byggestart | Forventet afslutning | Afholdte udgifter i alt | Afholdte udgifter, indeværende år | Godkendt totaludgift |
|---------------|-----------------|------------|----------------------|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| HCØ Gymnasium | 12-2020 | 07-2016 | 12-2021 | 157.359.196 | 31.942.412 | 330.400.000 |

NB. Ovenstående tal er inklusiv køb af grund til 27 mio. kr.

IT-OMKOSTNINGER I 2020

IT-omkostninger fremgår af nedenstående tabel.

| Tal i kr. | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| IT Center Nord | 14.065.881 | 6.717.979 |
| IT-systemdrift | 5.902.453 | 3.949.270 |
| Udgifter til IT-varer til forbrug | 2.221.475 | 2.567.579 |
| IT-omkostninger | 22.189.809 | 13.234.828 |

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 Hillebrand

Revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-871372314039

IP: 2.104.xxx.xxx

2021-03-25 09:18:00Z

NEM ID 

Kasper Palm

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-473101280235

IP: 93.160.xxx.xxx

2021-03-25 12:53:37Z

NEM ID 

Jørgen Juul Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-500174931140

IP: 188.179.xxx.xxx

2021-03-25 16:08:40Z

NEM ID 

Kim Balle

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-071293721051

IP: 195.215.xxx.xxx

2021-03-25 16:09:14Z

NEM ID 

Lars Peter Olsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-621744586863

IP: 165.225.xxx.xxx

2021-03-25 16:14:10Z

NEM ID 

Henrik Tofteng

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-217289231439

IP: 93.165.xxx.xxx

2021-03-25 16:32:25Z

NEM ID 

Christian Dahlstrøm

Revisor

Serienummer: CVR:33963556-RID:26818003

IP: 83.151.xxx.xxx

2021-03-25 21:31:28Z

NEM ID 

Ghita Due Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-707024323230

IP: 185.26.xxx.xxx

2021-03-26 07:19:16Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: D4DJ3-6HNK7-QN1WM-KCE4Y-6IE3Q-EESDH

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 registeret, og informationerne er listet herunder.

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

Lasse Berg Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-276896943375

IP: 91.133.xxx.xxx

2021-03-26 10:04:01Z

NEM ID 

Morten Emborg

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-501341182926

IP: 213.237.xxx.xxx

2021-03-26 12:16:08Z

NEM ID 

Mathias Uglebjerg Vinholt

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-591555971495

IP: 213.237.xxx.xxx

2021-03-27 09:40:32Z

NEM ID 

Jan Bo Pelby

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-290153017119

IP: 62.243.xxx.xxx

2021-03-27 11:26:42Z

NEM ID 

Jacob Jersild

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-319548440786

IP: 93.160.xxx.xxx

2021-03-29 10:11:13Z

NEM ID 

Søren Østergaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-471572465236

IP: 87.48.xxx.xxx

2021-03-29 10:45:21Z

NEM ID 

Henrik Bay-Clausen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-448102956213

IP: 212.130.xxx.xxx

2021-03-29 10:53:47Z

NEM ID 

Lars Dyreborg Christoffersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-800767005520

IP: 192.38.xxx.xxx

2021-04-06 08:32:12Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: D4DJ3-6HNK7-QN1WM-KCE4Y-6IE3Q-EESDH

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>