

UCplus A/S

Mileparken 12A

2740 Skovlunde

CVR-nr. 21 62 03 78

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 26. maj 2016

Anders Ewald
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance 31. december	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter til årsrapporten	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for UCplus A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 26. maj 2016

Direktion

Jacob Thykier

Bestyrelse

Nikolaj Wendelboe
formand

Anne-Mette Enoksen

Marianne Lisbeth Bøttger

Den uafhængige revisors erklæringer

Til i UCplus A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for UCplus A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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. 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udføre revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens 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.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Hellerup, den 26. maj 2016

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Jesper Wiinholt
statsautoriseret revisor

Steffen Kaj Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

UCplus A/S
Mileparken 12A
2740 Skovlunde

Telefon: 72302500
Telefax: 72302501
E-mail: mail@ucplus.dk
Hjemmeside: www.uddcenter.dk

CVR-nr.: 21 62 03 78
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Ballerup

Bestyrelse

Nikolaj Wendelboe, formand
Anne-Mette Enoksen
Marianne Lisbeth Bøttger

Direktion

Jacob Thykier

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Koncernregnskab

UCplus A/S indgår i Deutsche Bahn AG's koncernårsrapport.

Koncernårsrapporten for Deutsche Bahn AG kan rekvireres på følgende adresse:

Postdamer Platz 2
10785 Berlin
Tyskland

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	45.693	37.180	36.924	34.864	32.032
Resultat før finansielle poster	5.557	4.328	4.381	3.109	3.083
Resultat af finansielle poster	0	0	-11	-207	-410
Årets resultat	4.165	3.176	3.710	2.153	1.883
Balance					
Balancesum	25.153	41.591	39.626	31.791	41.979
Egenkapital	14.256	30.091	26.915	23.205	21.052
Antal medarbejdere	90	73	72	62	59
Afkastningsgrad	16,7%	10,7%	12,3%	8,4%	7,7%
Soliditetsgrad	56,7%	72,3%	67,9%	73,0%	50,1%
Forrentning af egenkapital	18,8%	11,1%	14,8%	9,7%	9,4%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er på et forretningsmæssigt grundlag at gennemføre træning og kursusbaseret uddannelse af produktionspersonale i drifts- og produktionsvirksomheder.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på TDKK 4.165, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på TDKK 14.256. Forventningerne til 2015 var et overskud på niveau med 2014 (TDKK 3.176), og årets resultat er derfor tilfredsstillende.

Kapitalberedskabet

Selskabets kapitalberedskab anses for tilstrækkeligt til at gennemføre de for det kommende år lagte planer for drift og investering.

Målsætninger og forventninger for det kommende år

Ledelsen forventer et resultat på samme niveau som i 2015.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for UCplus A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i TDKK.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg kursustimer og træningstimer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til eksterne konsulenter, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Arriva Danmark A/S og øvrige koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Busser, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under TDKK 50 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter kontante bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 86, stk.4, er der ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\text{Resultat før finansielle poster} \times 100 / \text{Gennemsnitlige aktiver}$
Soliditetsgrad	$\text{Egenkapital ultimo} \times 100 / \text{Samlede aktiver ultimo}$
Forrentning af egenkapital	$\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100 / \text{Gennemsnitlig egenkapital}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> TDKK	<u>2014</u> TDKK
Bruttofortjeneste		45.693	37.180
Personaleomkostninger	1	-39.685	-32.317
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-451</u>	<u>-535</u>
Resultat før skat		5.557	4.328
Skat af årets resultat	2	<u>-1.392</u>	<u>-1.152</u>
Årets resultat		<u>4.165</u>	<u>3.176</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>4.165</u>	<u>3.176</u>
		<u>4.165</u>	<u>3.176</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> TDKK	<u>2014</u> TDKK
Aktiver			
Busser		722	592
Driftmateriel & inventar		192	138
Materielle anlægsaktiver	3	<u>914</u>	<u>730</u>
Deposita	6	1.924	1.725
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.924</u>	<u>1.725</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.838</u>	<u>2.455</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.528	14.793
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	17.663
Andre tilgodehavender		5.309	5.275
Udskudt skatteaktiv		378	417
Periodeafgrænsningsposter		8	896
Tilgodehavender		<u>22.223</u>	<u>39.044</u>
Likvide beholdninger		<u>92</u>	<u>92</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>22.315</u>	<u>39.136</u>
Aktiver i alt		<u>25.153</u>	<u>41.591</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> TDKK	<u>2014</u> TDKK
Passiver			
Selskabskapital		500	500
Overført resultat		13.756	29.591
Egenkapital	4	<u>14.256</u>	<u>30.091</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.024	4.533
Gæld til tilknyttede virksomheder		468	283
Sambeskatningsbidrag		1.353	1.162
Anden gæld		6.052	5.522
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>10.897</u>	<u>11.500</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>10.897</u>	<u>11.500</u>
Passiver i alt		<u>25.153</u>	<u>41.591</u>
Eventualposter m.v.	5		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital TDKK	Overført resultat TDKK	I alt TDKK
Egenkapital 1. januar 2015	500	29.591	30.091
Ordinært udbytte på egne aktier	0	-20.000	-20.000
Årets resultat	0	4.165	4.165
Egenkapital 31. december 2015	500	13.756	14.256

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> TDKK	<u>2014</u> TDKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	38.675	31.348
Pensioner	467	476
Andre personaleomkostninger	<u>543</u>	<u>493</u>
	<u>39.685</u>	<u>32.317</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>90</u>	<u>73</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.353	1.162
Årets udskudte skat	<u>39</u>	<u>-10</u>
	<u>1.392</u>	<u>1.152</u>

Noter til årsrapporten

3 Materielle anlægsaktiver

	Busser TDKK	Driftmateriel & inventar TDKK
Kostpris 1. januar 2015	8.394	5.871
Tilgang i årets løb	0	117
Afgang i årets løb	-436	-2.512
Overførsler i årets løb	5.911	0
Kostpris 31. december 2015	<u>13.869</u>	<u>3.476</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2015	7.802	5.733
Overførsler i årets løb	5.393	0
Årets afskrivninger	388	63
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-436	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-2.512
Ned- og afskrivninger 31. december 2015	<u>13.147</u>	<u>3.284</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>722</u>	<u>192</u>
Afskrives over	<u>5 år</u>	<u>3 år</u>

4 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt TDKK 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået lejekontrakter på TDKK 5.133 med følgende opsigelser:

Mileparken har opsigelsesvarsel på 4 måneder

Hasselager er uopsigelig til 1/1-2017 og har herefter opsigelsesvarsel på 6 måneder

Frydenhøj Allé har opsigelsesvarsel på 3 måneder

Drejervej har opsigelsesvarsel på 3 måneder

Søndergade Farsø, uopsigelig til og med 31/8-2016 og herefter 6 måneders varsel

Torvet Farsø, uopsigelig til og med 30/6-2019

Noter til årsrapporten

Selskabet hæfter solidarisk for indkomstskat med øvrige selskaber i sambeskatningen.

Selskabet lejer tjenestemænd af Movia (tidligere HUR). Tjenestemændene er omfattet af HT-loven, der regulerer forholdene for tjenestemændene. Lejeaftalen mellem Movia og selskabet indebærer bl.a., at selskabet i tilfælde af mistet indtægtsgrundlag eller i forbindelse med rationaliseringer kan opsige lejeaftalen for den enkelte medarbejder mod at godtgøre Movia rådighedsløn og pensionsbidrag i 3 år. Den maksimale forpligtelse er beregnet til omtrent TDKK 2.433.

Selskabet har leasingforpligtelser med en løbetid fra 1-5 år på i alt TDKK 890 heraf er TDKK 748 med koncerninterne selskaber.

6 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u> TDKK
Kostpris 1. januar 2015	1.725
Tilgang i årets løb	212
Afgang i årets løb	<u>-13</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>1.924</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.924</u>

7 Nærtstående parter og ejerforhold

	<u>Grundlag</u>
Bestemmende indflydelse	
Arriva Danmark A/S, Skøjtevej 26, 2770 Kastrup	100%

Transaktioner

Der har ikke i årets løb, bortset fra koncerninterne transaktioner i form af indtægter fra konsulentassistance, forrentning af mellemværende og management fee, været gennemført transaktioner med direktion, bestyrelse, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

Noter til årsrapporten