

UCplus A/S

Mileparken 12A

2740 Skovlunde

CVR-nr. 21 62 03 78

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 24. maj 2017

Anders Ewald

dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 24. maj 2017

Direktion

Jacob Thykier

Bestyrelse

Nikolaj Wendelboe
formand

John Bo Henriksen

Marianne Lisbeth Bøttger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til i UCplus A/S

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for UCplus A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets 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 selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, 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, 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 selskabets 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

Hellerup, den 24. maj 2017

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
John Bo Henriksen
Marianne Lisbeth Böttger

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:

Potsdamer Platz 2
10785 Berlin
Tyskland

Hoved- og nøgletal

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	52.682	45.693	37.180	36.924	34.864
Resultat før finansielle poster	6.787	5.557	4.328	4.381	3.109
Resultat af finansielle poster	-5	0	0	-11	-207
Årets resultat	5.203	4.165	3.176	3.710	2.153
Balance					
Balancesum	32.422	25.153	41.591	39.626	31.791
Egenkapital	19.459	14.256	30.091	26.915	23.205
Antal medarbejdere	97	90	73	72	62
Afkastningsgrad	23,6%	16,7%	10,7%	12,3%	8,4%
Soliditetsgrad	60,0%	56,7%	72,3%	67,9%	73,0%
Forrentning af egenkapital	30,9%	18,8%	11,1%	14,8%	9,7%

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 2016 udviser et overskud på TDKK 5.203, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på TDKK 19.459. Forventningerne til 2016 var et overskud på niveau med 2015 (TDKK 4.165), 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 2016.

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 2016 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 2016 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 af 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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>2016</u> TDKK	<u>2015</u> TDKK
Bruttofortjeneste		52.682	45.693
Personaleomkostninger	1	-45.368	-39.685
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-527</u>	<u>-451</u>
Resultat før finansielle poster		6.787	5.557
Finansielle omkostninger	2	<u>-5</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		6.782	5.557
Skat af årets resultat	3	<u>-1.579</u>	<u>-1.392</u>
Årets resultat		<u>5.203</u>	<u>4.165</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> TDKK	<u>2015</u> TDKK
Aktiver			
Busser		527	722
Driftmateriel & inventar		156	192
Materielle anlægsaktiver	5	<u>683</u>	<u>914</u>
Deposita	6	1.949	1.924
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.949</u>	<u>1.924</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.632</u>	<u>2.838</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.499	16.528
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		10.549	0
Andre tilgodehavender		4.307	5.309
Udskudt skatteaktiv	8	333	378
Periodeafgrænsningsposter		34	8
Tilgodehavender		<u>29.722</u>	<u>22.223</u>
Likvide beholdninger		<u>68</u>	<u>92</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>29.790</u>	<u>22.315</u>
Aktiver i alt		<u>32.422</u>	<u>25.153</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> TDKK	<u>2015</u> TDKK
Passiver			
Selskabskapital		500	500
Overført resultat		8.959	13.756
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>10.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital	7	<u>19.459</u>	<u>14.256</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		791	3.024
Gæld til tilknyttede virksomheder		41	468
Sambeskatningsbidrag		1.534	1.353
Anden gæld		<u>10.597</u>	<u>6.052</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>12.963</u>	<u>10.897</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>12.963</u>	<u>10.897</u>
Passiver i alt		<u>32.422</u>	<u>25.153</u>
Eventualposter m.v.	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Noter

	<u>2016</u> TDKK	<u>2015</u> TDKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	43.009	38.675
Pensioner	1.929	467
Andre personaleomkostninger	430	543
	<u>45.368</u>	<u>39.685</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>97</u>	<u>90</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>5</u>	<u>0</u>
	<u>5</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.534	1.353
Årets udskudte skat	45	39
	<u>1.579</u>	<u>1.392</u>
4 Resultatdisponering		
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	10.000	0
Overført resultat	<u>-4.797</u>	<u>4.165</u>
	<u>5.203</u>	<u>4.165</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Busser TDKK	Driftmateriel & inventar TDKK
Kostpris 1. januar 2016	13.869	3.476
Overført fra koncernselskab	6.836	0
Tilgang i årets løb	0	50
Afgang i årets løb	-3.063	0
Kostpris 31. december 2016	<u>17.642</u>	<u>3.526</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2016	13.147	3.284
Overført fra koncernselskab	6.589	0
Årets afskrivninger	442	86
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-3.063	0
Ned- og afskrivninger 31. december 2016	<u>17.115</u>	<u>3.370</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>527</u>	<u>156</u>
Afskrives over	<u>5 år</u>	<u>3 år</u>

6 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita TDKK
Kostpris 1. januar 2016	1.924
Tilgang i årets løb	25
Kostpris	<u>1.949</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>1.949</u>

7 Egenkapital

Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

Noter

7 Egenkapital (fortsat)

	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Egenkapital 1. januar 2016	500	13.756	0	14.256
Årets resultat	0	-4.797	10.000	5.203
Egenkapital 31. december 2016	500	8.959	10.000	19.459

8 Hensættelse til udskudt skat

Udskudt skat er afsat med 22,0% svarende til den aktuelle skattesats. Udskudt skatteaktiv vedrører primært fremførbare underskud og forventes udnyttet indenfor en kortere årrække.

9 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingforpligtelsen på biler og driftsmidler udgør TDKK 848 frem til 16. november 2019.

Forpligtelsen på huslejekontrakter udgør TDKK 3.807 frem til 30. juni 2019

Selskabet har indgået koncerninterne operationelle leasingaftaler, hvor leasingforpligtelsen udgør TDKK 425 frem til 31. juli 2027.

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 opsiges lejeaftalen for den enkelte medarbejder mod at godtgøre Movia rådighedsløn og pensionsbidrag i 3 år. Den maksimale forpligtelse er beregnet til omtrent TDKK 2.474.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

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

Noter

10 Nærtstående parter og ejerforhold (fortsat)

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.