

UCplus A/S

Mileparken 12A

2740 Skovlunde

CVR-nr. 21 62 03 78

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. maj 2022

Martin Rømer Johannesen

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	13
Balance 31. december	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 30. maj 2022

Direktion

Erik Poulstrup
adm. direktør

Bestyrelse

Marianne Böttger
formand

Nicolai Heineke

Anders Ewald

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for UCplus A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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 regnskabsbrugere 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 30. maj 2022

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Maj-Britt Nørskov Nannestad
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32198

Jacob Dannefer
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne47886

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

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: Ballerup

Bestyrelse

Marianne Böttger, formand
Nicolai Heineke
Anders Ewald

Direktion

Erik Poulstrup, adm. direktør

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet

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>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Hovedtal					
Resultat					
Resultat før finansielle poster	5.962	-13.814	-6.373	778	7.114
Resultat af finansielle poster	-192	-235	-147	-50	-39
Årets resultat	6.931	-14.456	-5.758	478	5.430
Balance					
Balancesum	51.639	47.388	34.721	50.768	36.088
Investering i materielle anlægsaktiver	2.667	1.490	504	1.439	144
Egenkapital	7.084	153	9.609	15.367	14.889
Antal medarbejdere	188	127	121	114	92
Afkastningsgrad	12,0%	-33,6%	-14,9%	1,8%	20,8%
Soliditetsgrad	13,7%	0,3%	27,7%	30,3%	41,3%
Forrentning af egenkapital	191,5%	-296,2%	-46,1%	3,2%	31,6%

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er på et forretningsmæssigt grundlag at udbyde faglige og sproglige kurser og uddannelse målrettet nuværende og potentielle medarbejdere til det danske arbejdsmarked.

Usikkerhed ved indregning og måling

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

Usædvanlige forhold

Det er ledelsens vurdering, at der ikke er væsentlig usikkerhed forbundet med selskabets evne til at fortsætte driften og således har ledelsen aflagt regnskabet under forudsætning herom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på TDKK 6.931, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på TDKK 7.084.

Selskabets resultat er mindre påvirket af COVID19 i 2021 end var tilfældet i 2020, og der er i løbet af året, blevet fokuseret på yderligere at optimere den operationelle effektivitet samt kommercielle udvikling. Selskabets resultat er således positivt påvirket af aktivitetsfremgang for flere forretningsområder, herunder bl.a. danskuddannelse og vagt og sikkerhedsuddannelserne. Der er i øvrigt idriftsat 2 nye sprogcentre i Jylland. Selskabets resultat er også fortsat positivt påvirket af lempelse i lovgivningen på egenbetaling, som trådte i kraft 1. juli. 2020.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet genvandt en stor kontrakt med Københavns Kommune i februar 2022. Denne kontrakt udgør en stor del af Selskabets aktivitet. Der er efter regnskabsårets afslutning ikke derudover indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsesberetning

Målsætninger og forventninger for det kommende år

Målsætningerne for 2022 er at bygge videre på den positive udvikling af UCplus, der blev realiseret i 2021. Det gælder i særlig grad udviklingen af organisationen samt fremtidssikringen heraf gennem investering i virksomhedens ressourcer og processer såvel som udnyttelse af digitale muligheder. Herved forventes yderligere optimering af driften og styrkede markedspositioner at kunne realiseres - gennem en øget parathed til at gribe nye attraktive muligheder for forretningsudvikling. Ledelsen forventer et positivt resultat før skat i 2022 på mellem 4-7 mDKK.

Krigen i Ukraine skaber generel usikkerhed, hvilket også påvirker UCplus. Stigende energipriser samt andre makroøkonomiske konsekvenser, kan påvirke resultatet for 2022 negativt.

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø

Virksomheden har et løbende fokus på arbejdsmiljø for at sikre velfungerende rammer for medarbejderne. Indretningen af virksomheden sker inden for de arbejdsmiljømæssige anbefalinger og foretages i samarbejde med de medarbejdervalgte repræsentanter. I valget af samarbejdspartnere lægges vægt på, at den miljømæssige belastning minimeres.

Øvrige informationer

Selskabets ultimative moderselskab, Deutsche Bahn AG, ønsker at frasælge aktiviteter uden for Tyskland hvilket er Deutsche Bahn AG primære marked. Den danske Arriva- koncern er dermed til salg, hvor 100 % af aktierne ønskes solgt til en eller flere investorer. Ledelsen har udarbejdet regnskabet under forudsætning af fortsat drift, da tilstrækkelig finansiering forventes at være til rådighed, og selskabet forventes at fortsætte driften. Dette er ligeledes omtalt i note 1 i regnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for UCplus A/S for 2021 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 2021 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Anvendt regnskabspraksis

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 eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger består af renter, herunder valutakursreguleringer der indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 2 år.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Busser, driftmateriel & inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 50.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af deposita. Der måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita med videre.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvider omfatter kontante bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 til netrealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Der er ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for moderselskabet, idet selskabets pengestrømme er indeholdt i pengestrømsopgørelsen for koncernen, jf. ÅRL § 86, stk. 4.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK
Bruttofortjeneste		93.400	50.589
Personaleomkostninger	3	<u>-86.549</u>	<u>-63.625</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		6.851	-13.036
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-868	-694
Andre driftsomkostninger	4	<u>-21</u>	<u>-84</u>
Resultat før finansielle poster		5.962	-13.814
Finansielle omkostninger	5	<u>-192</u>	<u>-235</u>
Resultat før skat		5.770	-14.049
Skat af årets resultat	6	<u>1.161</u>	<u>-407</u>
Årets resultat		<u>6.931</u>	<u>-14.456</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>6.931</u>	<u>-14.456</u>
		<u>6.931</u>	<u>-14.456</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK
Aktiver			
Software		0	234
Immaterielle anlægsaktiver	7	<u>0</u>	<u>234</u>
Busser		735	904
Driftmateriel & inventar		4.515	1.753
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver under udførelse		0	616
Materielle anlægsaktiver	8	<u>5.250</u>	<u>3.273</u>
Deposita	9	4.253	2.909
Finansielle anlægsaktiver		<u>4.253</u>	<u>2.909</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>9.503</u>	<u>6.416</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.134	8.362
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.275	5.327
Andre tilgodehavender		21.159	23.668
Udskudt skatteaktiv	11	59	59
Sambeskatningsbidrag		45	0
Periodeafgrænsningsposter		1.287	3.365
Tilgodehavender		<u>41.959</u>	<u>40.781</u>
Likvide beholdninger		<u>177</u>	<u>191</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>42.136</u>	<u>40.972</u>
Aktiver i alt		<u>51.639</u>	<u>47.388</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK
Passiver			
Virksomhedskapital		500	500
Overført resultat		6.584	-347
Egenkapital	10	<u>7.084</u>	<u>153</u>
Anden gæld		4.736	0
Feriepengeforpligtelser		5.075	5.596
Langfristede gældsforpligtelser		<u>9.811</u>	<u>5.596</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.955	3.091
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.065	14.864
Anden gæld		29.724	23.684
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>34.744</u>	<u>41.639</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>44.555</u>	<u>47.235</u>
Passiver i alt		<u>51.639</u>	<u>47.388</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualforpligtelser	12		
Nærtstående parter og ejerforhold	13		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	<u>TDKK</u>	<u>TDKK</u>	<u>TDKK</u>
Egenkapital 1. januar 2021	500	-347	153
Årets resultat	0	6.931	6.931
Egenkapital 31. december 2021	<u>500</u>	<u>6.584</u>	<u>7.084</u>

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets ultimative moderselskab, Deutsche Bahn AG, ønsker at frasælge aktiviteter uden for Tyskland hvilket er Deutsche Bahn AG primære marked. Den danske Arriva- koncern er dermed til salg, hvor 100 % af aktierne ønskes solgt til en eller flere investorer. Ledelsen har udarbejdet regnskabet under forudsætning af fortsat drift, da tilstrækkelig finansiering forventes at være til rådighed, og selskabet forventes at fortsætte driften.

	<u>2021</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK
2 Andre driftsindtægter		
Kantinesalg	1.146	1.210
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	1	59
Covid-19 kompensation	0	418
	<u>1.147</u>	<u>1.687</u>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	75.656	57.696
Pensioner	7.674	4.329
Andre omkostninger til social sikring	2.679	1.581
Andre personaleomkostninger	540	19
	<u>86.549</u>	<u>63.625</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>188</u>	<u>127</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

Noter

	<u>2021</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK
4 Andre driftsomkostninger		
Tab ved salg af anlægsaktiver	21	84
	<u>21</u>	<u>84</u>
5 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	18	92
Andre finansielle omkostninger	174	143
	<u>192</u>	<u>235</u>
6 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	0	281
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-1.161	126
	<u>-1.161</u>	<u>407</u>

Noter

7 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Software</u> TDKK
Kostpris 1. januar 2021	<u>511</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>511</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	277
Årets afskrivninger	<u>234</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>511</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u><u>0</u></u>
Afskrives over	<u>2 år</u>

Noter

8 Materielle anlægsaktiver

	Busser	Driftmateriel & inventar	Indretning af lejede lokaler	Materielle an- lægsaktiver under udførel- se
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Kostpris 1. januar 2021	9.398	5.283	144	616
Tilgang i årets løb	0	2.667	0	0
Afgang i årets løb	-124	-2.751	0	-616
Overførsler i årets løb	13.103	431	0	0
Kostpris 31. december 2021	22.377	5.630	144	0
Ned- og afskrivninger 1. januar 2021	8.494	3.530	144	0
Årets afskrivninger	169	465	0	0
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-124	-2.695	0	0
Overførsler i årets løb	13.103	-185	0	0
Ned- og afskrivninger 31. december 2021	21.642	1.115	144	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	735	4.515	0	0
Afskrives over	5 år	3 år	5 år	

Noter

9 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u> TDKK
Kostpris 1. januar 2021	2.909
Tilgang i årets løb	1.355
Afgang i årets løb	<u>-11</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>4.253</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u><u>4.253</u></u>

10 Egenkapital

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

	<u>2021</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK
Hensættelse til udskudt skat vedrører:		
Immaterielle anlægsaktiver	51	51
Materielle anlægsaktiver	59	59
Skattemæssigt underskud	-169	-169
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>59</u>	<u>59</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>59</u>	<u>59</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>59</u></u>	<u><u>59</u></u>

Noter

12 Eventualforpligtelser

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

Leasingforpligtelsen på biler og driftsmidler udgør TDKK 8.098 frem til 2027.

Forpligtelsen på huslejekontrakter udgør TDKK 12.531 frem til 2025.

Selskabet har indgået koncerninterne operationelle leasingaftaler, hvor leasingforpligtelsen udgør TDKK 750 frem til 31. december 2028.

Selskabet hæfter solidarisk for indkomstskat med øvrige selskaber i sambeskatningen.

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Arriva Danmark A/S, Skøjtevej 26, 2770 Kastrup	100%
--	------

Transaktioner

Selskabet oplyser kun om transaktioner med nærtstående parter, der ikke er gennemført på normale markedsvilkår, jf. årsregnskabslovens § 98c stk. 7.

Alle transaktioner er gennemført på normale markedsvilkår.