

**UCplus A/S**

**Mileparken 12A**

**2740 Skovlunde**

**CVR-nr. 21 62 03 78**

**Årsrapport for 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 27. juni 2023

---

Martin Rømer Johannesen

dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
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 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 27. juni 2023

### **Direktion**

Erik Poulstrup  
adm. direktør

### **Bestyrelse**

Marianne Bøttger  
formand

Nicolai Heineke

Anders Ewald

Thibault Guy Depoix-Joseph

# 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for UCplus A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, 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 27. juni 2023

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

Hjemmeside: [www.uddcenter.dk](http://www.uddcenter.dk)

CVR-nr.: 21 62 03 78

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Hjemsted: Ballerup

### Bestyrelse

Marianne Böttger, formand  
Nicolai Heineke  
Anders Ewald  
Thibault Guy Depoix-Joseph

### 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>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
<b>Hovedtal</b>					
<b>Resultat</b>					
Resultat før finansielle poster	3.261	5.962	-13.814	-6.373	778
Resultat af finansielle poster	-279	-192	-235	-147	-50
Årets resultat	2.266	6.931	-14.456	-5.758	478
<b>Balance</b>					
Balancesum	50.280	51.639	47.388	34.721	50.768
Investering i materielle anlægsaktiver	8.463	2.667	1.490	504	1.439
Egenkapital	9.350	7.084	153	9.609	15.367
Antal medarbejdere	197	188	127	121	114
Afkastningsgrad	6,4%	12,0%	-33,6%	-14,9%	1,8%
Soliditetsgrad	18,6%	13,7%	0,3%	27,7%	30,3%
Forrentning af egenkapital	27,6%	191,5%	-296,2%	-46,1%	3,2%

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**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på TDKK 2.266, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på TDKK 9.350.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

### **Målsætninger og forventninger for det kommende år**

Målsætningerne for 2023 er at bygge videre på den positive udvikling af UCplus, der blev realiseret i 2022. 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 2023 på mellem 4-8 mDKK.

Krigen i Ukraine skaber generel usikkerhed, hvilket også påvirker UCplus. Stigende energipriser samt andre makroøkonomiske konsekvenser, kan påvirke resultatet for 2023 negativt.

## **Ledelsesberetning**

### **Redegørelse for virksomhedens politik for dataetik**

I henhold til den lovpligtige redegørelse for virksomhedens politik for dataetik har Arriva koncernen vedtaget flere interne politikker for, hvordan Arriva arbejder med og behandler data. Flere af disse bygger på et 4-trins klassificeringssystem til at hjælpe os med at træffe de rette beslutninger for, hvad vi kan gøre med en given information. Politikkerne indeholder desuden standarder, der definerer det minimumsniveau af beskyttelse, Arriva kræver til håndtering af information og design, bygning og drift af informationssystemer. Dataetik er et vigtigt område for Arriva, hvorfor også Arrivas standarder for forretningsmæssig adfærd fastsætter rammerne for, hvordan Arriva beskytter sine oplysninger.

UCplus A/S opererer med følgende typer af data; kunde-, produktions- og adfærdsdata, som alle bruges til interne og kommercielle formål. Vi ser følgende risici for de typer af data, vi opererer med: kundedatasikkerhed, overholdelse af regler for "privacy", manglende tilstrækkelige tekniske og organisatoriske tiltag og mangler i databehandlingsaftaler.

### **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, har solgt den danske Arriva-koncern, hvor 100 % af aktierne er solgt til Mutares SE & Co. KGaA. Overtagelsesdatoen er den 15. maj 2023. Ledelsen har udarbejdet regnskabet under forudsætning af fortsat drift, da tilstrækkelig finansiering forventes at være til rådighed, og selskabet forventes at fortsætte driften.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for UCplus A/S for 2022 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 2022 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	3-7 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 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 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>2022</u> TDKK	<u>2021</u> TDKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>101.870</b>	<b>93.400</b>
Personaleomkostninger	2	<u>-97.574</u>	<u>-86.549</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>4.296</b>	<b>6.851</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-1.029	-868
Andre driftsomkostninger	3	<u>-6</u>	<u>-21</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>3.261</b>	<b>5.962</b>
Finansielle indtægter	4	2	0
Finansielle omkostninger	5	<u>-281</u>	<u>-192</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>2.982</b>	<b>5.770</b>
Skat af årets resultat	6	<u>-716</u>	<u>1.161</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>2.266</u></b>	<b><u>6.931</u></b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>2.266</u>	<u>6.931</u>
		<b><u>2.266</u></b>	<b><u>6.931</u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2022</u> TDKK	<u>2021</u> TDKK
<b>Aktiver</b>			
Software		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	7	<u>0</u>	<u>0</u>
Busser	8	552	735
Driftmateriel & inventar	8	5.000	4.515
Indretning af lejede lokaler	8	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>5.552</u>	<u>5.250</u>
Deposita	9	4.523	4.253
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>4.523</u>	<u>4.253</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>10.075</u>	<u>9.503</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.661	15.134
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	4.275
Andre tilgodehavender		22.629	21.159
Udskudt skatteaktiv	10	59	59
Sambeskatningsbidrag		0	45
Periodeafgrænsningsposter		1.811	1.287
<b>Tilgodehavender</b>		<u>40.160</u>	<u>41.959</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>45</u>	<u>177</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>40.205</u>	<u>42.136</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>50.280</u>	<u>51.639</u>



## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2022</u> TDKK	<u>2021</u> TDKK
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500	500
Overført resultat		8.850	6.584
<b>Egenkapital</b>	11	<u>9.350</u>	<u>7.084</u>
Anden gæld		7.034	9.811
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	12	<u>7.034</u>	<u>9.811</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.029	3.955
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.134	1.065
Sambeskatningsbidrag		671	0
Anden gæld		28.062	29.724
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>33.896</u>	<u>34.744</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>40.930</u>	<u>44.555</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>50.280</u>	<u>51.639</u>
Ændring af ultimativ moder og kapitalberedskab	1		
Eventualforpligtelser	13		
Nærtstående parter og ejerforhold	14		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	<u>TDKK</u>	<u>TDKK</u>	<u>TDKK</u>
Egenkapital 1. januar 2022	500	6.584	7.084
Årets resultat	0	2.266	2.266
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<b><u>500</u></b>	<b><u>8.850</u></b>	<b><u>9.350</u></b>

## Noter

### 1 Ændring af ultimativ moder og kapitalberedskab

Selskabets ultimative moderselskab, Deutsche Bahn AG, solgte den danske Arrivakoncern, hvor 100 % af aktierne er solgt til Mutares SE & Co. KGaA. Overtagelsesdatoen er den 15. maj 2023. Ledelsen har udarbejdet regnskabet under forudsætning af fortsat drift, da tilstrækkelig finansiering vil være til rådighed, til at forsætte driften.

	<u>2022</u> TDKK	<u>2021</u> TDKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	83.799	75.656
Pensioner	9.722	7.674
Andre omkostninger til social sikring	3.680	2.679
Andre personaleomkostninger	<u>373</u>	<u>540</u>
	<b><u>97.574</u></b>	<b><u>86.549</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>197</u>	<u>188</u>

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

### 3 Andre driftsomkostninger

Tab ved salg af anlægsaktiver	<u>6</u>	<u>21</u>
	<b><u>6</u></b>	<b><u>21</u></b>

### 4 Finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>2</u>	<u>0</u>
	<b><u>2</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

	<u>2022</u> TDKK	<u>2021</u> TDKK
<b>5 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	4	18
Andre finansielle omkostninger	<u>277</u>	<u>174</u>
	<b><u>281</u></b>	<b><u>192</u></b>
<b>6 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	671	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>45</u>	<u>-1.161</u>
	<b><u>716</u></b>	<b><u>-1.161</u></b>
<b>7 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
		<u>Software</u> TDKK
Kostpris 1. januar 2022		<u>511</u>
Kostpris 31. december 2022		<u>511</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022		<u>511</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2022		<u>511</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>		<b><u>0</u></b>
Afskrives over		<u>2 år</u>

## Noter

### 8 Materielle anlægsaktiver

	Busser TDKK	Driftmateriel & inventar TDKK	Indretning af lejede lokaler TDKK
Kostpris 1. januar 2022	22.377	5.630	144
Tilgang i årets løb	0	1.348	0
Afgang i årets løb	-1.316	0	0
Overførsler i årets løb	7.115	0	0
Kostpris 31. december 2022	<u>28.176</u>	<u>6.978</u>	<u>144</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2022	21.642	1.115	144
Årets afskrivninger	166	863	0
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-1.299	0	0
Overførsler i årets løb	7.115	0	0
Ned- og afskrivninger 31. december 2022	<u>27.624</u>	<u>1.978</u>	<u>144</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<b><u>552</u></b>	<b><u>5.000</u></b>	<b><u>0</u></b>
Afskrives over	<u>3-7 år</u>	<u>3-7 år</u>	<u>5 år</u>

### 9 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita TDKK
Kostpris 1. januar 2022	4.253
Tilgang i årets løb	392
Afgang i årets løb	<u>-122</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>4.523</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<b><u>4.523</u></b>

## Noter

### 10 Udskudt skatteaktiv

#### 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>
<b>Udskudt skatteaktiv</b>		
Opgjort skatteaktiv	<u>59</u>	<u>59</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<u><b>59</b></u>	<u><b>59</b></u>

### 11 Egenkapital

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

### 12 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	TDKK	TDKK
<b>Anden gæld</b>		
Efter 5 år	4.789	5.075
Mellem 1 og 5 år	<u>2.245</u>	<u>4.736</u>
Langfristet del	<u>7.034</u>	<u>9.811</u>
Øvrig kortfristet anden gæld	<u>28.062</u>	<u>29.724</u>
Kortfristet del	<u>28.062</u>	<u>29.724</u>
	<u><b>35.096</b></u>	<u><b>39.535</b></u>

## Noter

### 13 Eventualforpligtelser

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

Leasingforpligtelsen på biler og driftsmidler udgør TDKK 6.113 frem til 2027.

Forpligtelsen på huslejekontrakter udgør TDKK 8.982 frem til 2025.

Selskabet har indgået koncerninterne operationelle leasingaftaler, hvor leasingforpligtelsen udgør TDKK 688 frem til 31. december 2028.

Selskabet hæfter solidarisk for indkomstskat med øvrige selskaber i sambeskatningen.

### 14 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.