

UCplus A/S

Mileparken 12A

2740 Skovlunde

CVR-nr. 21 62 03 78

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 27. maj 2021

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 til årsrapporten	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 27. maj 2021

Direktion

Erik Poulstrup
Adm. direktør

Bestyrelse

Marianne Bøttger
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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for UCplus A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 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.

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 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 27. maj 2021

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Steffen Kaj Pedersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34357

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

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 2020

Hjemsted: Ballerup

Bestyrelse

Marianne Böttger, formand
Nicolai Heineke
Anders Ewald

Direktion

Erik Poulstrup, adm. direktør

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Koncernregnskab

UC Plus 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>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Hovedtal					
Resultat					
Resultat før finansielle poster	-13.814	-6.373	778	7.114	6.787
Resultat af finansielle poster	-235	-147	-50	-39	-5
Årets resultat	-14.456	-5.758	478	5.430	5.203
Balance					
Balancesum	47.388	34.721	50.768	36.088	32.422
Investering i materielle anlægsaktiver	1.490	504	1.439	144	297
Egenkapital	153	9.609	15.367	14.889	19.459
Antal medarbejdere	0	121	114	92	97
Afkastningsgrad	-33,6%	-14,9%	1,8%	20,8%	23,6%
Soliditetsgrad	0,3%	27,7%	30,3%	41,3%	60,0%
Forrentning af egenkapital	-296,2%	-46,1%	3,2%	31,6%	30,9%

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

Som led i finansiering af den fortsatte drift på kort sigt - samt gennemførelse af planlagte udvidelser af selskabets investeringer, er selskabet afhængig af udefrakommende finansiering, hvilket fortsat forventes at være tilgængeligt via selskabets ultimative ejer; Deutsche Bahn AG. Dertil har selskabet modtaget støtteerklæring fra dets direkte moderselskab, Arriva Danmark A/S, som i fornødent omfang vil tilføre selskabet midler til sikring af dets overholdelse af kortfristede gældsforpligtelser efterhånden som disse måtte forfalde - effektivt frem til maj 2022.

Det er på denne baggrund 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 2020 udviser et underskud på TDKK 14.456, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på TDKK 153.

Selskabets resultat har været påvirket af Covid-19 gennem hele 2020, og det store tab skyldes nedlukning af Danmark i foråret 2020, som havde negativ effekt på selskabets kursusaktivitet. Desuden har Selskabets resultat i første halvår 2020 generelt været stærkt påvirket af reduceret aktivitet på danskkurserne, i det mange kursister har afventet den betydelige lempelse af lovgivningen omkring egenbetaling, som trådte i kraft 1. juli. 2020

COVID-19 til trods, er der i løbet af 2020 blevet arbejdet meget effektivt og intenst med både den kommercielle udvikling såvel som den operationelle effektivitet. Disse tiltag har været succesfulde og bidraget markant til den store efterspørgsel på kurser efter den første genåbning af landet medio 2020, da Regeringen også fjernede egenbetaling til danskkurser.

Selvom den underliggende profitabilitet for selskabet er forbedret, har disse tiltag samlet set ikke været nok til at dække tabene ved nedlukningen helt.

Ledelsesberetning

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

Danmark er i starten af 2021 under restriktioner grundet Covid-19, som påvirker selskabets kursusindtægter negativt. UC Plus forventer en gradvis lempelse af den nuværende situation frem mod slutningen af året, men forventer tidligst at antallet af kursister vil vende tilbage til niveauet før COVID-19 pandemiens udbrud i 2022.

De kommercielle og operationelle tiltag foretaget i UCplus i løbet af 2020 har dog sikret en markant forbedring af profitabiliteten, og selskabet forventer således et positivt resultat før skat i 2021 på mellem 4-7 mDKK.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for UCplus A/S for 2020 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 2020 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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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, patenter og licenser

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

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 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:

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

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 finansiel 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.

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>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK
Bruttofortjeneste		50.589	54.536
Personaleomkostninger	3	<u>-63.625</u>	<u>-60.604</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-13.036	-6.068
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-694	-305
Andre driftsomkostninger	4	<u>-84</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-13.814	-6.373
Finansielle omkostninger	5	<u>-235</u>	<u>-147</u>
Resultat før skat		-14.049	-6.520
Skat af årets resultat	6	<u>-407</u>	<u>762</u>
Årets resultat		<u>-14.456</u>	<u>-5.758</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>-14.456</u>	<u>-5.758</u>
		<u>-14.456</u>	<u>-5.758</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK
Aktiver			
Software		234	490
Immaterielle anlægsaktiver	7	<u>234</u>	<u>490</u>
Busser		904	1.148
Driftmateriel & inventar		1.753	530
Indretning af lejede lokaler		0	24
Materielle anlægsaktiver under udførelse		616	0
Materielle anlægsaktiver	8	<u>3.273</u>	<u>1.702</u>
Deposita	9	2.909	2.703
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.909</u>	<u>2.703</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.416</u>	<u>4.895</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.362	2.462
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.327	260
Andre tilgodehavender		23.668	24.670
Udskudt skatteaktiv	11	59	340
Sambeskatningsbidrag		0	724
Periodeafgrænsningsposter		3.365	1.243
Tilgodehavender		<u>40.781</u>	<u>29.699</u>
Likvide beholdninger		<u>191</u>	<u>127</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>40.972</u>	<u>29.826</u>
Aktiver i alt		<u>47.388</u>	<u>34.721</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK
Passiver			
Virksomhedskapital		500	500
Overført resultat		-347	9.109
Egenkapital	10	<u>153</u>	<u>9.609</u>
Feriepengeforpligtelser		5.596	0
Langfristede gældsforpligtelser		<u>5.596</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.091	1.613
Gæld til tilknyttede virksomheder		14.864	12.572
Anden gæld		23.684	10.927
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>41.639</u>	<u>25.112</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>47.235</u>	<u>25.112</u>
Passiver i alt		<u>47.388</u>	<u>34.721</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualforpligtelser	12		
Nærtstående parter og ejerforhold	13		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Andre reserver	Overført resultat	I alt
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Egenkapital 1. januar 2020	500	0	9.109	9.609
Skattefrit koncerntilskud	0	5.000	0	5.000
Overførsler, reserver	0	-5.000	5.000	0
Årets resultat	0	0	-14.456	-14.456
Egenkapital 31. december 2020	500	0	-347	153

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Som led i finansiering af den fortsatte drift på kort sigt - samt gennemførelse af planlagte udvidelser af selskabets investeringer, er selskabet afhængig af udefrakommende finansiering, hvilket fortsat forventes at være tilgængeligt via selskabets ultimative ejer; Deutsche Bahn AG. Dertil har selskabet modtaget støtteerklæring fra dets direkte moderselskab, Arriva Danmark A/S, som i fornødent omfang vil tilføre selskabet midler til sikring af dets overholdelse af kortfristede gældsforpligtelser efterhånden som disse måtte forfalde - effektivt frem til maj 2022.

Det er på denne baggrund 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.

	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK
2 Andre driftsindtægter		
Kantinesalg	1.210	1.648
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	59	30
Covid-19 kompensation	418	0
	<u>1.687</u>	<u>1.678</u>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	57.696	55.293
Pensioner	4.329	3.869
Andre omkostninger til social sikring	1.581	1.440
Andre personaleomkostninger	19	2
	<u>63.625</u>	<u>60.604</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>127</u>	<u>121</u>

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

Noter

	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK
4 Andre driftsomkostninger		
Tab ved salg af anlægsaktiver	<u>84</u>	<u>0</u>
	<u>84</u>	<u>0</u>
5 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	92	40
Andre finansielle omkostninger	<u>143</u>	<u>107</u>
	<u>235</u>	<u>147</u>
6 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	-724
Årets udskudte skat	281	-38
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>126</u>	<u>0</u>
	<u>407</u>	<u>-762</u>

Noter

7 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Software</u> TDKK
Kostpris 1. januar 2020	<u>511</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>511</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	21
Årets afskrivninger	<u>256</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>277</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u><u>234</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 2020	11.500	4.255	144	0
Tilgang i årets løb	0	1.490	0	616
Afgang i årets løb	-2.518	-462	0	0
Overførsler i årets løb	416	0	0	0
Kostpris 31. december 2020	<u>9.398</u>	<u>5.283</u>	<u>144</u>	<u>616</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2020	10.352	3.725	120	0
Årets afskrivninger	174	242	24	0
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-437	0	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-2.408	0	0	0
Overførsler i årets løb	376	0	0	0
Ned- og afskrivninger 31. december 2020	<u>8.494</u>	<u>3.530</u>	<u>144</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>904</u>	<u>1.753</u>	<u>0</u>	<u>616</u>
Afskrives over	<u>5 år</u>	<u>3 år</u>	<u>5 år</u>	

Noter

9 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u> TDKK
Kostpris 1. januar 2020	2.703
Tilgang i årets løb	600
Afgang i årets løb	<u>-394</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>2.909</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u><u>2.909</u></u>

10 Egenkapital

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

	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK
11 Udskudt skatteaktiv		
Immaterielle anlægsaktiver	51	0
Materielle anlægsaktiver	59	279
Skattemæssigt underskud	-169	-619
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>59</u>	<u>340</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>59</u>	<u>340</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>59</u></u>	<u><u>340</u></u>

Noter

12 Eventualforpligtelser

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

Leasingforpligtelsen på biler og driftsmidler udgør TDKK 520 frem til 30. juni 2024.

Forpligtelsen på huslejekontrakter udgør TDKK 9.095 frem til 2024.

Selskabet har indgået koncerninterne operationelle leasingaftaler, hvor leasingforpligtelsen udgør TDKK 1.072 frem til 31. december 2028.

Selskabet hæfter solidarisk for indkomstskat med øvrige selskaber i sambeskatningen.

Selskabet lejer tjenestemænd af Movia (tidligere HUR). Tjenestemændene er omfattet af HTloven, der regulerer forholdene for tjenestemændene. Lejeaftalen mellem Movia og selskabet indebærer bl.a., at selskabet i tilfælde af mistet indtægtgrundlag 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 2.682.

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

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

Transaktioner

UC Plus A/S oplyser om alle transaktioner med nærtstående parter i årets løb. I 2020 har der været følgende transaktioner:

- UC Plus A/S har trukket TDKK 9.738 på Cashpool hos Deutsche Bahn AG pr. 31.12.2020. Cashpool aftalen er indgået på markedsmæssige vilkår, svarende til vilkår mellem Danske Bank og Deutsche Bahn.
- Administrationshonorar, årlig betaling TDKK 2.051 til moderselskabet Arriva Danmark A/S. Aftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.
- Koncernmellemværender netto pr. 31.12.2020 udgør et tilgodehavende på TDKK 202 og er indgået på samme markedsvilkår som øvrige debitorer og kreditorer.
- Køb af vedligehold af busser udgør TDKK 627. Servicen leveres af Arriva Service A/S på markedsmæssige vilkår.

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