

Arriva Service A/S

Skøjtevej 26

2770 Kastrup

CVR-nr. 39 94 43 16

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 28. juni 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 2021	14
Balance pr. 31. december 2021	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Arriva Service 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 28. juni 2022

Direktion

Marianne Bøttger

Bestyrelse

Nicolai Heineke
formand

Marianne Bøttger

Anders Ewald

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Arriva Service 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 Arriva Service 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 28. juni 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

Arriva Service A/S
Skøjtevej 26
2770 Kastrup

Telefon: 72302500

CVR-nr.: 39 94 43 16

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: Tårnby

Bestyrelse

Nicolai Heineke, formand
Marianne Bøttger
Anders Ewald

Direktion

Marianne Bøttger

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet

Koncernrapporten for kan rekvireres på følgende adresse:

Potsdamer Platz 2
10785 Berlin
Tyskland

Hoved- og nøgletal

Set over en 3-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	<u>2021</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK	<u>2019</u> TDKK
Hovedtal			
Resultat			
Nettoomsætning	370.156	283.098	300.460
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)	3.881	5.271	-3.969
Resultat af finansielle poster	-148	-105	-70
Årets resultat	2.677	3.809	-3.433
Balance			
Balancesum	1.110.985	977.712	1.033.969
Investering i materielle anlægsaktiver	0	0	40.239
Egenkapital	3.453	776	-3.033
Antal medarbejdere	248	188	189
Afkastningsgrad	0,4%	0,5%	-0,8%
Overskudsgrad	1,0%	1,8%	-1,4%
Soliditetsgrad	0,3%	0,1%	-0,3%
Forrentning af egenkapital	126,6%	-337,5%	226,4%

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 udføre service på rullende materiel, der benyttes til personbefordring og/eller godstransport herunder rengøring, klargøring, vedligeholdelse og reparationer samt dermed forbundet virksomhed.

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 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på TDKK 2.677, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på TDKK 3.453.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Selskabets resultat har ikke mærkbart været påvirket af Covid-19 i 2021.

Målsætninger og forventninger for det kommende år

Ledelsen forventer et resultat på niveau som i 2021.

Særlige risici

Selskabet har ingen særlige risici.

Lovpligtig redegørelse for samfundsansvar, jf. årsregnskabsloven § 99a og § 99b

Arriva Service A/S er et datterselskab af Arriva Danmark A/S CVR nr. 18 42 91 01, og der er derfor mulighed for at læse mere om Arrivas sociale ansvar i årsregnskabet for Arriva Danmark A/S.

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.

Kapitalberedskab

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

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 Arriva Service A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for store 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.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen fra salg af vedligeholdelseskontrakter, reparationer af rullende materiel samt dermed forbundet salg.

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

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. Dette omfatter hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger m.v. samt produktionsrelaterede omkostninger til drift, administration og ledelse.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Administrationsomkostninger

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

Finansielle poster

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

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

Rullende materiel	2-12 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-12 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 år

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelse

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

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Overskudsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
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 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK
Nettoomsætning	2	370.156	283.098
Produktionsomkostninger		<u>-355.588</u>	<u>-254.731</u>
Bruttoresultat		14.568	28.367
Administrationsomkostninger		<u>-10.687</u>	<u>-23.096</u>
Resultat af ordinær primær drift		3.881	5.271
Andre driftsindtægter		5	273
Andre driftsomkostninger		<u>-35</u>	<u>-357</u>
Resultat før finansielle poster		3.851	5.187
Finansielle indtægter	3	37	3
Finansielle omkostninger	4	<u>-185</u>	<u>-108</u>
Resultat før skat		3.703	5.082
Skat af årets resultat	5	<u>-1.026</u>	<u>-1.273</u>
Årets resultat		<u>2.677</u>	<u>3.809</u>
Resultatdisponering	6		

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK
Aktiver			
Rullende materiel		40	80
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		495	671
Indretning af lejede lokaler		<u>2.678</u>	<u>3.104</u>
Materielle anlægsaktiver	7	<u>3.213</u>	<u>3.855</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.213</u>	<u>3.855</u>
Reserve dele		<u>87.237</u>	<u>96.880</u>
Varebeholdninger		<u>87.237</u>	<u>96.880</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		253	69
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.002.225	873.702
Andre tilgodehavender		531	292
Periodeafgrænsningsposter	8	<u>17.526</u>	<u>2.914</u>
Tilgodehavender		<u>1.020.535</u>	<u>876.977</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.107.772</u>	<u>973.857</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.110.985</u></u>	<u><u>977.712</u></u>

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK
Passiver			
Virksomhedskapital		400	400
Overført resultat		3.053	376
Egenkapital	9	<u>3.453</u>	<u>776</u>
Hensættelse til udskudt skat	10	3.380	2.354
Hensatte forpligtelser i alt		<u>3.380</u>	<u>2.354</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		923.862	828.051
Feriepengeforpligtelser		8.545	9.202
Langfristede gældsforpligtelser	11	<u>932.407</u>	<u>837.253</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.620	5.622
Gæld til tilknyttede virksomheder		132.641	96.112
Anden gæld		24.576	31.287
Periodeafgrænsningsposter		6.908	4.308
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>171.745</u>	<u>137.329</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.104.152</u>	<u>974.582</u>
Passiver i alt		<u>1.110.985</u>	<u>977.712</u>
Medarbejderforhold	12		
Eventualforpligtelser	13		
Nærtstående parter og ejerforhold	14		
Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor	15		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	I alt
	<u>TDKK</u>	<u>TDKK</u>	<u>TDKK</u>
Egenkapital 1. januar 2021	400	376	776
Årets resultat	0	2.677	2.677
Egenkapital 31. december 2021	400	3.053	3.453

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 Nettoomsætning		
Omsætning	19.853	14.534
Koncern intern omsætning	<u>350.303</u>	<u>268.564</u>
Nettoomsætning i alt	<u><u>370.156</u></u>	<u><u>283.098</u></u>
3 Finansielle indtægter		
Vautakursgevinster	<u>37</u>	<u>3</u>
	<u><u>37</u></u>	<u><u>3</u></u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	144	107
Andre finansielle omkostninger	37	1
Valutakurstab	<u>4</u>	<u>0</u>
	<u><u>185</u></u>	<u><u>108</u></u>

Noter

	<u>2021</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK
5 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	1.026	1.273
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	58
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>0</u>	<u>-58</u>
	<u>1.026</u>	<u>1.273</u>
6 Resultatdisponering		
Overført resultat	<u>2.677</u>	<u>3.809</u>
	<u>2.677</u>	<u>3.809</u>

Noter

7 Materielle anlægsaktiver

	Rullende ma- teriel	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
	TDKK	TDKK	TDKK
Kostpris 1. januar 2021	3.139	15.349	19.462
Afgang i årets løb	-3.511	-3.573	-205
Overførsler i årets løb	1.710	0	0
Kostpris 31. december 2021	1.338	11.776	19.257
Ned- og afskrivninger 1. januar 2021	3.059	14.678	16.358
Årets afskrivninger	0	176	426
Årets af- og nedskrivninger på afhændede ak- tiver	-3.471	-3.573	-205
Overførsler i årets løb	1.710	0	0
Ned- og afskrivninger 31. december 2021	1.298	11.281	16.579
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	40	495	2.678
Afskrives over	2-12 år	3-12 år	5-10 år

8 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter samt reguleringer til dagsværdi for afledte finansielle instrumenter med positiv dagsværdi.

9 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 400 aktier à nominelt TDKK 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

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

Noter

	<u>2021</u> TDKK	<u>2020</u> TDKK
10 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2021	2.354	2.354
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	<u>1.026</u>	<u>0</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2021	<u><u>3.380</u></u>	<u><u>2.354</u></u>
Hensættelse til udskudt skat vedrører:		
Materielle anlægsaktiver	188	402
Varebeholdninger	3.409	17.373
Skattemæssigt underskud	<u>-217</u>	<u>-15.421</u>
	<u><u>3.380</u></u>	<u><u>2.354</u></u>
11 Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder		
Mellem 1 og 5 år	<u>923.862</u>	<u>828.051</u>
Langfristet del	923.862	828.051
Øvrig kortfristet gæld til tilknyttede virksomheder	<u>132.641</u>	<u>96.112</u>
Kortfristet del	<u>132.641</u>	<u>96.112</u>
	<u><u>1.056.503</u></u>	<u><u>924.163</u></u>
Feriepengeforpligtelser		
Mellem 1 og 5 år	<u>8.545</u>	<u>9.202</u>
Langfristet del	<u>8.545</u>	<u>9.202</u>
Kortfristet del	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>8.545</u></u>	<u><u>9.202</u></u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	TDKK	TDKK
12 Medarbejderforhold		
Lønninger	122.468	91.055
Pensioner	9.621	6.882
Andre omkostninger til social sikring	7.415	4.625
Andre personaleomkostninger	2.327	2.160
	<u>141.831</u>	<u>104.722</u>
Lønninger, pensioner, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster:		
Produktionsomkostninger	141.831	90.523
Administrationsomkostninger	0	14.199
	<u>141.831</u>	<u>104.722</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>248</u>	<u>188</u>

13 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for indkomstskat med øvrige selskaber i sambeskatningen, samt solidarisk for afregning af moms og lønsumsafgift med selskaber i Arriva Danmark koncernen.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb:

Øvrige operationelle leasingforpligtelser i opsigelsesperioden udgør TDKK 2.859 frem til 2025.

Noter

14 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Arriva Danmark A/S, 2770 Kastrup, 100% aktieandel

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.

15 Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor

Med henvisning til Årsregnskabsloven §96, stk. 3 er oplysninger om honorar til generalforsamlingsvalgt revisor udeladt. Der henvises til koncernårsrapporten for Deutsche Bahn AG.