



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 959 678 839
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNICARE HOKKSUND AS
Forretningsadresse: Loesmoveien 79
3300 HOKKSUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ole Mjåtvedt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 06.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 17.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	89 881 160	87 188 138
Annen driftsinntekt		243 400	267 327
Sum inntekter		90 124 560	87 455 464
Kostnader			
Varekostnad		3 643 728	4 733 356
Lønnskostnad	2	49 474 964	46 617 082
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 566 795	1 236 623
Annen driftskostnad		27 741 892	25 336 336
Sum kostnader		82 427 379	77 923 397
Driftsresultat		7 697 181	9 532 067
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		313 123	48 142
Annen renteinntekt		144	-11
Annen finansinntekt	4	210	35
Sum finansinntekter		313 477	48 166
Annen rentekostnad		9 762	1 954
Annen finanskostnad		703	695
Sum finanskostnader		10 464	2 649
Netto finans		303 012	45 517
Ordinært resultat før skattekostnad		8 000 194	9 577 584
Skattekostnad på ordinært resultat	5	1 778 522	2 123 212
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 221 672	7 454 372
Årsresultat		6 221 672	7 454 372
Årsresultat etter minoritetsinteresser		6 221 672	7 454 372
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Konsernbidrag			-795 677
Avgitt konsernbidrag		2 794 187	4 413 132
Overføringer annen innskutt egenkapital			795 677
Overføringer annen egenkapital		3 427 485	3 041 240
Sum overføringer og disponeringer		6 221 672	7 454 372



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		1 006 518
Sum immaterielle eiendeler			1 006 518
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	9 284 662	4 647 872
Sum varige driftsmidler		9 284 662	4 647 872
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4,6	1 945 334	1 901 393
Sum finansielle anleggsmidler		1 945 334	1 901 393
Sum anleggsmidler		11 229 996	7 555 783
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	170 815	76 208
Sum varer		170 815	76 208
Fordringer			
Kundefordringer		202 565	-19 684
Andre kortsiktige fordringer		675 263	817 204
Konsernfordringer	8	13 273 854	19 364 217
Sum fordringer		14 151 682	20 161 736
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	1 585 003	1 401 261
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 585 003	1 401 261
Sum omløpsmidler		15 907 500	21 639 204
SUM EIENDELER		27 137 496	29 194 988



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	3 500 000	3 500 000
Annen innskutt egenkapital		795 677	795 677
Sum innskutt egenkapital		4 295 677	4 295 677
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	15 275 464	6 435 592
Sum opptjent egenkapital		15 275 464	6 435 592
Sum egenkapital		19 571 141	10 731 269
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	12	-7 611 584	2 944 922
Utsatt skatt	5	1 510 471	
Sum avsetninger for forpliktelser		-6 101 113	2 944 922
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		-6 101 113	2 944 922
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 057 518	1 640 666
Skyldig offentlige avgifter		2 689 259	2 311 115
Kortsiktig konserngjeld	8	3 860 827	5 893 408
Annen kortsiktig gjeld		6 059 864	5 673 609
Sum kortsiktig gjeld		13 667 468	15 518 797
Sum gjeld		7 566 355	18 463 719
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 137 496	29 194 988



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Kontantstrømoppstilling

	2022	2021
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	8 000 194	9 577 581
Periodens betalte skatt	0	-
Avskrivninger	1 566 795	1 236 623
Forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbet. i pensj.ordn.	(10 556 506)	(3 971 328)
Endring i kundefordringer	(222 250)	6 668 953
Endring i vareleverandørgjeld	(583 148)	(2 975 413)
Endring i andre tidsavgrensingsposter	669 792	(19 917 577)
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	(1 125 123)	(9 381 158)
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	-	-
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	(6 203 584)	(1 244 994)
Innbetalinger på lånefordring konsem (korts./langs.)	6 090 363	19 033 951
Innbetalinger på andre lånefordringer (korts./langs)	98 000	-
Utbetalinger på andre lånefordringer (korts./langs)	-	(43 990)
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	(15 221)	17 744 967
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger gjeld konsemselskaper	4 906 378	2 474 695
Utbetalinger av konsembidrag	(3 582 291)	(10 362 403)
Netto kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter	1 324 087	(7 887 708)
Netto kontantstrøm for perioden	183 743	476 101
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	1 401 260	925 160
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt	1 585 003	1 401 261
Denne består av:		
Bankinnskudd m.v.	1 585 003	1 401 261

Noter for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



**Årsregnskap 2022
for
Unicare Hokksund AS**

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Årsberetning 2022

Arten av virksomheten og hvor virksomheten drives

Unicare Hokksund AS er en spesialistinstitusjon for rehabilitering og drives etter Lov om spesialisthelsetjenesten. Unicare Hokksund AS har driftsavtale med Helse Sør-Øst RHF. I tillegg driver Unicare Hokksund AS den kommersielle enheten SALTO treningssenter, samt har varesalg ved resepsjonen. Virksomheten drives i leide lokaler, på Loesmoen, Hokksund i Øvre Eiker kommune.

Selskapets utvikling, resultat og fortsatt drift

	2022	2021	2020
Driftsinntekter	90 124 560	87 455 484	76 158 759
Driftsresultat	7 697 181	9 532 067	10 633 565
Årsresultat	6 221 672	7 454 372	9 283 027
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Balansesum	27 137 496	29 194 988	60 154 369
Egenkapital	19 571 141	10 731 269	3 499 998
Egenkapitalprosent	72,1%	36,8%	5,8%

Den vesentligste delen av selskapets driftsinntekter er faste og kontraktmessige bundet over lengre perioder. For å oppnå lønnsom drift er selskapet derfor avhengig av å føre løpende kontroll og styring med driftskostnadene. I tillegg til sunn økonomisk drift er det også en forutsetning å ha forsvarlig kvalitet i driften. Det arbeides derfor kontinuerlig med kvalitetsutvikling, herunder å sikre god dokumentasjon.

Omsetningsøkningen i 2022 skyldes i størst grad prisjusteringen som er kontraktfaste i avtalen med HSØ. Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets økonomiske og finansielle stilling, og anser likviditetssituasjonen som tilfredsstillende.

Styret bekrefter at forutsetning om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelse av selskapets stilling.

Markedsrisiko

Selskapet har langsiktige kontrakter med HSØ. Det forventes ingen nye anbud i 2023.

Foretakets utsikter

Det ligger etter styrets oppfattelse godt til rette for videre drift og utvikling. Kontraktene er langsiktige og selskapet har et godt renommé hos kunder og i lokalmiljø. Selskapet vil i 2023 fortsette arbeidet med å effektivisere driften og optimalisere ressursene. Det planlegges videre med fremdrift knyttet til styrking av den kunnskapsbaserte praksisen.

Finansiell risiko

Selskapet har ingen langsiktig gjeld og inngår i en konserntostruktur vedrørende likviditet. Det vil si at morselskapet er juridisk eier av alle kontantene til selskapet og Unicare Hokksund AS har således en fordring på morselskapet Unicare Holding AS.

Kontantstrøm

Liten finansiell aktivitet gjør at den operasjonelle kontantstrømmen i stor grad følger driftsresultatet. Unicare Hokksund AS har en positiv kontantstrøm fra driften som følge av positive resultater og innbetalinger fra kunder kommer noen dager før lønn utbetales.



Unicare Hokksund AS

Årsberetning 2022

Arbeidsmiljø og likestilling

Styret består av to menn, og selskapet sysselsatte 59 årsverk ved utgangen av regnskapsåret. 80% av de ansatte er kvinner.

Andelen av kvinner i lederstillinger utgjør 67 %.

Tiltak for å hindre diskriminering mv.

Virksomheten har utviklet et godt program for medarbeider – og lederskap i Unicare for å ivareta de ansatte i ulike stillinger og nivåer på en god og respektfull måte. For detaljer rundt av virksomhetens kartlegging av lønn, diskriminering og ufrivillig deltid så se Unicare sitt konsernregnskap.

Sykefraværet gjennom året var 5,7 %. Arbeidsmiljøet anses som godt og det har ikke blitt rapportert skader eller ulykker relatert til arbeidsplassen. Selskapet har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke skal forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn, etnisitet eller religion.

Ytre miljø

Virksomhetens bransje og natur medfører liten grad av forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø. Medisiner og annet spesialavfall samles inn, sorteres og destrueres på forskriftsmessig måte. Unicare Hokksund AS ble i 2021 resertifisert innenfor kvalitet og for første gang miljøsertifisert. (ISO 9001:2015 og ISO 14001:2015).

Forskning og utvikling

Unicare Hokksund driver systematisk utvikling og vurderinger av metoder innenfor rehabiliteringsfagene. Selskapets FOU-gruppe jobber sammen med øvrige Unicare institusjoner med å styrke kunnskapsbasert praksis. Det dreier seg om standardisering av undersøkelser og screeningsprosedyrer for bedre å kunne sammenligne effekten av forskjellige tiltak.

Fremtidig utvikling

For 2023 vil selskapet ha fokus på å sikre god drift.

Hendelser etter balansedagen

Det er ingen vesentlige hendelser etter balansedagen.

Åpenhetsloven

Ihht. åpenhetsloven §5 plikter foretak som ikke er små å offentliggjøre redegjørelse for selskapets aktsomhetsvurdering. Redegjørelsen skal offentlig gjøres årlig og vil bli gjort tilgjengelig på Unicare.no innen 30.6.2023.

HOKKSUND den 6.6.2023

Ole Mjåtvedt
Styreleder

Pål Gulbrand Stenbro
Daglig leder

Knut Øversveen
Styremedlem



Unicare Hokksund AS

Årsberetning 2022



Unicare Hokksund AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	89 881 160	87 188 138
Annen driftsinntekt		243 400	267 327
Sum driftsinntekter		90 124 560	87 455 464
Driftskostnader			
Varekostnad		3 643 728	4 733 356
Lønnskostnad	2	49 474 964	46 617 082
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 566 795	1 236 623
Annen driftskostnad		27 741 892	25 336 336
Sum driftskostnader		82 427 378	77 923 397
DRIFTSRESULTAT		7 697 181	9 532 067
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		313 123	48 142
Annen renteinntekt		144	(11)
Annen finansinntekt	4	210	35
Sum finansinntekter		313 477	48 166
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		9 762	1 954
Annen finanskostnad		703	695
Sum finanskostnader		10 464	2 649
NETTO FINANSPOSTER		303 012	45 517
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		8 000 194	9 577 684
Skattekostnad på ordinært resultat	5	1 778 522	2 123 212
ORDINÆRT RESULTAT		6 221 672	7 454 372
ÅRSRESULTAT		6 221 672	7 454 372
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag		0	(795 677)
Avgitt konsernbidrag		2 794 187	4 413 132
Overføringer annen innskutt egenkapital		0	795 677
Overføringer annen egenkapital		3 427 485	3 041 240
SUM OVERF. OG DISP.		6 221 672	7 454 372



Unicare Hokksund AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	0	1 006 518
Sum immaterielle eiendeler		0	1 006 518
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	9 284 662	4 647 872
Sum varige driftsmidler		9 284 662	4 647 872
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4,6	1 945 334	1 901 393
Sum finansielle anleggsmidler		1 945 334	1 901 393
SUM ANLEGGSMIDLER		11 229 996	7 555 783
OMLØPSMIDLER			
Varer	7	170 815	76 208
Fordringer			
Kundefordringer		202 565	(19 684)
Fordringer på konsernselskap	8	13 273 854	19 364 217
Andre kortsiktige fordringer	.	675 263	817 204
Sum fordringer		14 151 682	20 151 736
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	1 585 003	1 401 261
SUM OMLØPSMIDLER		15 907 500	21 639 204
SUM EIENDELER		27 137 496	29 194 988



Unicare Hokksund AS

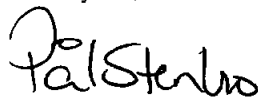
Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	3 500 000	3 500 000
Annen innskutt egenkapital		795 677	795 677
Sum innskutt egenkapital		4 295 677	4 295 677
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	15 275 464	6 435 592
Sum opptjent egenkapital		15 275 464	6 435 592
SUM EGENKAPITAL		19 571 141	10 731 269
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	12	(7 611 584)	2 944 922
Utsatt skatt	5	1 510 471	0
Sum avsetning for forpliktelser		(6 101 113)	2 944 922
SUM LANGSIKTIG GJELD		(6 101 113)	2 944 922
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 057 518	1 640 666
Skyldig offentlige avgifter		2 689 259	2 311 115
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8	3 860 827	5 893 408
Annen kortsiktig gjeld		6 059 864	5 673 609
SUM KORTSIKTIG GJELD		13 667 468	15 518 797
SUM GJELD		7 566 355	18 463 719
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 137 496	29 194 988

HOKKSUND den 6.6.2023



Ole Mjåtvedt
Styreleder



Pål Gulbrand Stenbro
Daglig leder



Knut Øversjeden
Styremedlem



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapskikk.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Kostnader medtas etter sammensstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Pensjoner

Ytelsesplaner

En ytelsesplan er en plan der avtalte ytelser utbetales til arbeidstakeren ved pensjonering. De utbetalte ytelse er normalt en konsekvens av flere faktorer, som alder, antall år i selskapet og lønn. Selskapets forpliktelse i balansen er nåverdien av ytelsesbasert forpliktelse ved utgangen av rapporteringsperioden minus virkelig verdi av pensjonsmidlene. Den definerte ytelsesforpliktelsen beregnes årlig av uavhengig aktuar. Det er for selskapet risiko knyttet til fremtidig netto pensjonsforpliktelse relatert til økonomiske og aktuarmessige forutsetninger. Økonomiske forutsetninger inkluderer forhold som diskonteringsrente, forventet avkastning på pensjonsmidler, lønnsutvikling, regulering av løpende pensjon og regulering av Folketrygdens grunnbeløp (G). Aktuarmessige forutsetninger inkluderer demografiske faktorer (dødelighet, uførhet m.v.), frivillig avgang m.v.Fra og med 2020 anvendes målereglene og reglene om resultatspesifikasjon i IAS 19 Ytelser til ansatte, dog slik at aktuarielle gevinster og tap innregnes med endelig virkning direkte i annen egenkapital.

Innskuddsplaner

Ved innskuddsplaner betaler selskapet innskudd til et forsikringselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad.

Noter for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Eventuelle forskuddsbetalte innskudd balanseføres som eiendel (pensjonsmidler) i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere framtidige innbetalinger. AFP-ordningen er en usikret ytelsesbasert flerforetaksordning. En slik ordning er reelt en ytelsesplan, men behandles regnskapsmessig som en innskuddsplan som følge av at ordningens administrator ikke gir tilstrekkelig informasjon til å beregne forpliktelsen på en pålitelig måte.

Egenkapitaltilskudd i KLP

Egenkapitaltilskuddet er innbetalt fra medlemmene i KLPs pensjonsordning og er kapital som kan dekke ethvert tap som KLP pådras i driften. Egenkapitaltilskuddet er ikke omsættelig og medlemmenes andel fastsettes etter samme forhold som medlemmets andel av premiereserven til en hver tid. Andelen per årsslutt beregnes i slutten av mai og belastes i juni i etterfølgende år.

Egenkapitaltilskuddet er regnskapsført som et finansielt anleggsmiddel. Egenkapitaltilskuddet innregnes i balansen til det laveste av faktisk akkumulert innskutt beløp og andel egenkapitaltilskudd per 31. desember i året forut for regnskapsåret pluss eventuelt beløp innbetalt i regnskapsåret. Dette innebærer at det i et enkelt år kan bli innregnet en nedskrivning eller reversering av tidligere nedskrivning. Nedskrivning eller reversering av tidligere nedskrivning innregnes fra og med 2020 som del av finanskostnader.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

Noter for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Note 1 - Salgsinntekt fordelt på virksomhetsområde og land

Selskapets virksomhetsområde er å drive en spesialinstitusjon for rehabilitering. Virksomheten utføres i Norge.

Note 2 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	39 825 804	35 808 342
Arbeidsgiveravgift	5 843 149	6 291 470
Pensjonskostnader	3 481 662	3 617 985
Andre lønnsrelaterte ytelser	324 348	899 285
Totalt	49 474 964	46 617 082
Årsverk i regnskapsåret	59	65

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer og revisor

Ledende ansatte har ikke avtale om bonus eller aksjebasert avlønning. Det er ikke ytet lån eller stilt garantier til daglig leder, styreleder eller andre nærstående parter

Daglig leder	1 155 161
Andre ytelser daglig leder	82 800
Pensjon daglig leder	109 544

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp (inkl.mva):

	2022	2021
Revisjon	116 800	140 000
Attestasjonsoppgaver	0	62 500
Andre tjenester	51 224	83 393
Totalt	168 024	285 893



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Varige driftsmidler
Kostpris 01.01	11 757 364
Tilgang	6 203 584
Avgang	90 230
Kostpris 31.12	17 870 718
Akkumulerte avskrivninger 01.01	(7 109 492)
Årets avskrivninger	(1 566 795)
Årets nedskrivning	-
Avgang akkumulerte avskrivninger	90 230
Akkumulerte avskrivninger 31.12	(8 586 056)
Bokført verdi 31.12	9 284 662

Økonomisk levetid	3-20 år
Avskrivningsplan	Lineær

Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler

	2022	2021	Varighet
Bygninger	11 240 365	10 832 253	Til 30.06.2036
Driftsløsøre og biler	975 014	1 001 680	3 år
Totalt	12 215 379	11 833 933	

Note 4 - Verdiendring EK-tilskudd KLP)

Egenkapitaltilskudd kan bare utbetales til medlemmer ved flytting av pensjonsordningen ut av KLP etter nærmere regler angitt i KLPs vedtekter.

Egenkapitaltilskuddet er bokført til laveste verdi av historisk innbetalt egenkapitaltilskudd og virkelig verdi.

Resultatført verdiendring for selskapet er en inntektsføring på kr 0.



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Note 5 - Skatt

	2022	2021
Betalbar skatt	788 104)	1 225 213
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	990 418	897 999
Samlede ordinære skattekostnader	1 778 522	2 123 212

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

	2022	2021
Resultat før skattekostnader		8 000 194
Permanente og andre forskjeller		7 022 961
Endring i midlertidige forskjeller		-11 440 864
Ytet konsernbidrag		3 582 291
Inntekt		0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-654 806	-1 539 164
+ Utestående fordringer	-90 997	-90 997
- Netto balanseførte pensjonsforpliktelser	-7 611 584	2 944 922
Sum positive skatteøkende forskjeller	7 611 584	0
Sum negative skatteøkende forskjeller	745 803	4 575 083

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	6 865 781	-4 575 083
Balanseført utsatt skatt	1 510 471	0
Balanseført utsatt skattefordel	0	1 006 518

Note 6 - Egenkapitaltilskudd KLP

	2022	2021
Egenkapitaltilskudd KLP	1 945 334	1 901 393
Sum Andre langsiktige fordringer	1 945 334	1 901 393



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Note 7 - Varer

Pr beholdningstype	2022	2021
Handelsvarer	170 815	76 208
Totalt	170 815	76 208
Pr verdsettelsesmetode		
Verdsatt til anskaffelseskost	170 815	76 208

Noter for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Note 8 - Fordringer og gjeld på konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2022	2021
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	0	795 677
Innestående i konsernkontoordning	13 273 854	16 172 760
Andre kortsiktige fordringer	0	2 395 780
Sum fordringer	13 273 854	19 364 217
Gjeld		
Leverandørgjeld	278 536	255 063
Årets avsatte konsernbidrag	3 582 291	5 638 345
Sum gjeld	3 860 827	5 893 408

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

	2022	2021
Innestående på konto for skattetrekk	1 580 314	1 398 610
Skyldig skattetrekk	1 570 271	1 410 086

Note 10 - Aksjekapital

Selskapet har 14000 aksjer pålydende kr 250 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 3 500 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Unicare Helsepartner AS	959678839	14000	100,00 %

Unicare Helsepartner AS med datterselskap inngår i Unicare AS konsernregnskap. Unicare AS har forretningskontor i Fyrstikkalléen 19, 0661 Oslo, hvor en kan få utlevert konsernregnskap der selskapet inngår.

Noter for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2021	3 500 000	795 677	-6 435 592	10 731 269
Årets resultat	0		6 221 672	6 221 672
Mottatt konsernbidrag e/skatt	0	0	0	0
Avgitt konsernbidrag e/skatt	0		-2 794 187	-2 794 187
Estimatavvik pensjon e/skatt	0		5 412 388	5 412 388
Egenkapital 31.12.2022	3 500 000	795 677	15 275 464	19 571 141

Note 12 - Pensjonsforpliktelser

Selskapet har en innskuddsordning som omfatter samtlige ansatte med unntak av sykepleierne. Sykepleierne er dekket ved avtalefestet pensjonsordning (ytelsesbasert ordning) gjennom Kommunal Landspensjonskasse (KLP). Pr 31.12.2022 var det 18 aktive medlemmer i ordningen, samt 128 med oppsatte rettigheter og 64 pensjoner. Arbeidsgiveravgift beregnes av netto underfinansiering og estimatavvik inkluderer arbeidsgiveravgift.

Aktuarielt tap inkl. aga før skatt er innregnet direkte i egenkapital, med kr. 6 938 959 i 2022, hvorav aktuariell tap på pensjonsmidlene var kr. 4 304 898. Utsatt skatt på netto aktuarielt tap er innregnet med kr. 1 526 571 i 2022, slik at netto effekt på egenkapital var kr. 5 412 388 i 2022.

Pensjonsmidlene per 31.12.2022 fordeles med om lag 30 % på aksjer, 13 % på eiendom og resten er ulike utlån og obilgasjoner.

Balansen	2022	2021
	Sikret	Sikret
Beregnet brutt forpliktelse 31.12.	83 204 416	94 048 593
Pensjonsmidler (til markedsverdi) 31.12.	-89 875 392	-91 467 594
Arbeidsgiveravgift	-940 608	363 921
Netto pensjonsforpliktelse	-7 611 584	2 944 920

Økonomiske forutsetninger

Diskonteringsrente	3,00 %	1,90 %
Forventet lønnsregulering	3,50 %	2,75 %
Forventet G-regulering	3,25 %	2,50 %
Forventet pensjonsregulering	2,63 %	1,73 %
Forventet avkastning på pensjonsmidler	3,00 %	1,90 %
Arbeidsgiveravgift	14,10 %	14,10 %

Pensjonskostnad

	2022	2021
	Sikret	Sikret
Nåverdi av årets oppføring	1 508 205	1 519 340
Rentekostnad på pensjonsforpliktelse	1 779 993	1 383 907



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Forventet avkastning på pensjonsmidler	-1 747 058	-1 251 407
Administrasjon og forvaltningsomkostning	124 248	133 762
Arbeidsgiveravgift	234 819	251 771
Resultatført pensjonskostnad ytelsesordning	1 900 207	2 037 373
Implementeringseffekt av NRS til IAS19	0	0
Kostnader ved innskuddsordning inkl. arbeidsgiveravgift	2 072 370	2 090 748
Sum netto pensjonskostnad inkl. arbeidsgiveravgift *	3 972 577	4 128 121
Aktuarielt tap/gevinst (-) inkl. aga over egenkapital	-6 938 959	-4 351 734
Netto pensjonskostnad inkl. aktuarielt tap/gevinst	-2 966 382	-223 613

Kontantstrømoppstilling

	2022	2021
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	8 000 194	9 577 581
Periodens betalte skatt	0	-
Avskrivninger	1 566 795	1 236 623
Forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbet. i pensj. ordn.	(10 556 506)	(3 971 328)
Endring i kundefordringer	(222 250)	6 668 953
Endring i vareleverandørgjeld	(583 148)	(2 975 413)
Endring i andre tidsavgrensingsposter	669 792	(19 917 577)
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	(1 125 123)	(9 381 158)
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	-	-
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	(6 203 584)	(1 244 994)
Innbetalinger på lånefordring konsern (korts./långs.)	6 090 363	19 033 951
Innbetalinger på andre lånefordringer (korts./långs)	98 000	-
Utbetalinger på andre lånefordringer (korts./långs)	-	(43 990)
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	(15 221)	17 744 967
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger gjeld konsernselskaper	4 906 378	2 474 695
Utbetalinger av konsernbidrag	(3 582 291)	(10 362 403)
Netto kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter	1 324 087	(7 887 708)
Netto kontantstrøm for perioden	183 743	476 101
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	1 401 260	925 160
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt	1 585 003	1 401 261

Noter for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Uicare Hokksund AS

Noter 2022

Denne består av:
Bankinnskudd m.v.

1 585 003

1 401 261

Noter for Uicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839





Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221 Sentrum
NO-0103 Oslo
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Unicare Hokksund AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Unicare Hokksund AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og kontantstrømpstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Pennco Dokumentnøkkel: INLL4-7M2YF-36VG3-X2CTY-DELI-F2HVP



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Unicare Hokksund AS

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 6. juni 2023
Deloitte AS

Mats Nordal
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: INLL4-7M2YF-36VG3-X2CTY-DELI-F2HVP



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Mats Nordal

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-1687158

IP: 195.67.xxx.xxx

2023-06-27 16:01:46 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: INLL4-7M2YF-36VG3-X2CTY-DELIF2HVP

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Pensjoner

Ytelsesplaner

En ytelsesplan er en plan der avtalte ytelser utbetales til arbeidstakeren ved pensjonering. De utbetalte ytelse er normalt en konsekvens av flere faktorer, som alder, antall år i selskapet og lønn. Selskapets forpliktelse i balansen er nåverdien av ytelsesbasert forpliktelse ved utgangen av rapporteringsperioden minus virkelig verdi av pensjonsmidlene. Den definerte ytelsesforpliktelsen beregnes årlig av uavhengig aktuar. Det er for selskapet risiko knyttet til fremtidig netto pensjonsforpliktelse relatert til økonomiske og aktuarmessige forutsetninger. Økonomiske forutsetninger inkluderer forhold som diskonteringsrente, forventet avkastning på pensjonsmidler, lønnsutvikling, regulering av løpende pensjon og regulering av Folketrygdens grunnbeløp (G). Aktuarmessige forutsetninger inkluderer demografiske faktorer (dødelighet, uførhet m.v.), frivillig avgang m.v. Fra og med 2020 anvendes målereglene og reglene om resultatstøttespesifikasjon i IAS 19 Ytelser til ansatte, dog slik at actuarielle gevinster og tap innregnes med endelig virkning direkte i annen egenkapital.

Innskuddsplaner

Ved innskuddsplaner betaler selskapet innskudd til et forsikrings-selskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad. Eventuelle forskuddsbetalte innskudd balanseføres som eiendel (pensjonsmidler) i den grad innskuddet

Noter for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

kan refunderes eller redusere framtidige innbetalinger.

AFP-ordningen er en usikret ytelsesbasert flerforetaksordning. En slik ordning er reelt en ytelsesplan, men behandles regnskapsmessig som en innskuddsplan som følge av at ordningens administrator ikke gir tilstrekkelig informasjon til å beregne forpliktelsen på en pålitelig måte.

Egenkapitaltilskudd i KLP

Egenkapitaltilskuddet er innbetalt fra medlemmene i KLPs pensjonsordning og er kapital som kan dekke ethvert tap som KLP pådras i driften. Egenkapitaltilskuddet er ikke omsettelig og medlemmenes andel fastsettes etter samme forhold som medlemmets andel av premiereserven til en hver tid. Andelen per årsslutt beregnes i slutten av mai og belastes i juni i etterfølgende år.

Egenkapitaltilskuddet er regnskapsført som et finansielt anleggsmiddel. Egenkapitaltilskuddet innregnes i balansen til det laveste av faktisk akkumulert innskutt beløp og andel egenkapitaltilskudd per 31. desember i året forut for regnskapsåret pluss eventuelt beløp innbetalt i regnskapsåret. Dette innebærer at det i et enkelt år kan bli innregnet en nedskrivning eller reversering av tidligere nedskrivning. Nedskrivning eller reversering av tidligere nedskrivning innregnes fra og med 2020 som del av finanskostnader.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

Noter for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Note 1 - Salgsinntekt fordelt på virksomhetsområde og land

Selskapets virksomhetsområde er å drive en spesialinstitusjon for rehabilitering. Virksomheten utføres i Norge.

Note 2 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	39 825 804	35 808 342
Arbeidsgiveravgift	5 843 149	6 291 470
Pensjonskostnader	3 481 662	3 617 985
Andre lønnsrelaterte ytelser	324 348	899 285
Totalt	49 474 964	46 617 082
Årsverk i regnskapsåret	59	65

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer og revisor

Ledende ansatte har ikke avtale om bonus eller aksjebasert avlønning. Det er ikke ytet lån eller stilt garantier til daglig leder, styreleder eller andre nærstående parter

Daglig leder	1 155 161
Andre ytelser daglig leder	82 800
Pensjon daglig leder	109 544

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp (inkl.mva):

	2022	2021
Revisjon	116 800	140 000
Attestasjonsoppgaver	0	62 500
Andre tjenester	51 224	83 393
Totalt	168 024	285 893

Noter for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Varige driftsmidler
Kostpris 01.01	11 757 364
Tilgang	6 203 584
Avgang	90 230
Kostpris 31.12	17 870 718
Akkumulerte avskrivninger 01.01	(7 109 492)
Årets avskrivninger	(1 566 795)
Årets nedskrivning	-
Avgang akkumulerte avskrivninger	90 230
Akkumulerte avskrivninger 31.12	(8 586 056)
Bokført verdi 31.12	9 284 662

Økonomisk levetid	3-20 år
Avskrivningsplan	Lineær

Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler

	2022	2021	Varighet
Bygninger	11 240 365	10 832 253	Til 30.06.2036
Driftsløsøre og biler	975 014	1 001 680	3 år
Totalt	12 215 379	11 833 933	

Note 4 - Verdiendring EK-tilskudd KLP)

Egenkapitaltilskudd kan bare utbetales til medlemmer ved flytting av pensjonsordningen ut av KLP etter nærmere regler angitt i KLPs vedtekter.

Egenkapitaltilskuddet er bokført til laveste verdi av historisk innbetalt egenkapitaltilskudd og virkelig verdi.

Resultatført verdiendring for selskapet er en inntektsføring på kr 0.

Noter for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Note 5 - Skatt

	2022	2021
Betalbar skatt	788 104)	1 225 213
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	990 418	897 999
Samlede ordinære skattekostnader	1 778 522	2 123 212

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

	2022
Resultat før skattekostnader	8 000 194
Permanente og andre forskjeller	7 022 961
Endring i midlertidige forskjeller	-11 440 864
Ytet konsemsbidrag	3 582 291
Inntekt	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-654 806	-1 539 164
+ Utestående fordringer	-90 997	-90 997
- Netto balanseførte pensjonsforpliktelser	-7 611 584	2 944 922

Sum positive skatteøkende forskjeller	7 611 584	0
Sum negative skatteøkende forskjeller	745 803	4 575 083

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	6 865 781	-4 575 083
---	-----------	------------

Balanseført utsatt skatt	1 510 471	0
Balanseført utsatt skattefordel	0	1 006 518

Note 6 - Egenkapitaltilskudd KLP

	2022	2021
Egenkapitaltilskudd KLP	1 945 334	1 901 393
Sum Andre langsiktige fordringer	1 945 334	1 901 393

Noter for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Note 7 - Varer

Pr beholdningstype	2022	2021
Handelsvarer	170 815	76 208
Totalt	170 815	76 208
Pr verdsettelsesmetode		
Verdsatt til anskaffelseskost	170 815	76 208

Noter for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Note 8 - Fordringer og gjeld på konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2022	2021
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	0	795 677
Innestående i konsernkontoordning	13 273 854	16 172 760
Andre kortsiktige fordringer	0	2 395 780
Sum fordringer	13 273 854	19 364 217
Gjeld		
Leverandørgjeld	278 536	255 063
Årets avsatte konsernbidrag	3 582 291	5 638 345
Sum gjeld	3 860 827	5 893 408

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

	2022	2021
Innestående på konto for skattetrekk	1 580 314	1 398 610
Skyldig skattetrekk	1 570 271	1 410 086

Note 10 - Aksjekapital

Selskapet har 14000 aksjer pålydende kr 250 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 3 500 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Unicare Helsepartner AS	959678839	14000	100,00 %

Unicare Helsepartner AS med datterselskap inngår i Unicare AS konsernregnskap. Unicare AS har forretningskontor i Fyrstikkalléen 19, 0661 Oslo, hvor en kan få utlevert konsernregnskap der selskapet inngår.

Noter for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2021	3 500 000	795 677	-6 435 592	10 731 269
Årets resultat	0		6 221 672	6 221 672
Mottatt konsernbidrag e/skatt	0	0	0	0
Avgitt konsernbidrag e/skatt	0		-2 794 187	-2 794 187
Estimatavvik pensjon e/skatt	0		5 412 388	5 412 388
Egenkapital 31.12.2022	3 500 000	795 677	15 275 464	19 571 141

Note 12 - Pensjonsforpliktelser

Selskapet har en innskuddsordning som omfatter samtlige ansatte med unntak av sykepleierne. Sykepleierne er dekket ved avtalefestet pensjonsordning (ytelsesbasert ordning) gjennom Kommunal Landspensjonskasse (KLP). Pr 31.12.2022 var det 18 aktive medlemmer i ordningen, samt 128 med oppsatte rettigheter og 64 pensjoner. Arbeidsgiveravgift beregnes av netto underfinansiering og estimatavvik inkluderer arbeidsgiveravgift.

Aktuarielt tap inkl. aga før skatt er innregnet direkte i egenkapital, med kr. 6 938 959 i 2022, hvorav aktuarielt tap på pensjonsmidlene var kr. 4 304 898. Utsatt skatt på netto aktuarielt tap er innregnet med kr. 1 526 571 i 2022, slik at netto effekt på egenkapital var kr. 5 412 388 i 2022.

Pensjonsmidlene per 31.12.2022 fordeles med om lag 30 % på aksjer, 13 % på eiendom og resten er ulike utlån og obligasjoner.

	2022	2021
Balansen	Sikret	Sikret
Beregnet brutt forpliktelse 31.12.	83 204 416	94 048 593
Pensjonsmidler (til markedsverdi) 31.12.	-89 875 392	-91 467 594
Arbeidsgiveravgift	-940 608	363 921
Netto pensjonsforpliktelse	-7 611 584	2 944 920

Økonomiske forutsetninger

Diskonteringsrente	3,00 %	1,90 %
Forventet lønnsregulering	3,50 %	2,75 %
Forventet G-regulering	3,25 %	2,50 %
Forventet pensjonsregulering	2,63 %	1,73 %
Forventet avkastning på pensjonsmidler	3,00 %	1,90 %
Arbeidsgiveravgift	14,10 %	14,10 %

Pensjonskostnad

	2022	2021
	Sikret	Sikret
Nåverdi av årets opptjening	1 508 205	1 519 340
Rentekostnad på pensjonsforpliktelse	1 779 993	1 383 907

Noter for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Forventet avkastning på pensjonsmidler	-1 747 058	-1 251 407
Administrasjon og forvaltningsomkostning	124 248	133 762
Arbeidsgiveravgift	234 819	251 771
Resultatført pensjonskostnad ytelsesordning	1 900 207	2 037 373
Implementeringseffekt av NRS til IAS19	0	0
Kostnader ved innskuddsordning inkl. arbeidsgiveravgift	2 072 370	2 090 748
Sum netto pensjonskostnad inkl arbeidsgiveravgift *	3 972 577	4 128 121
Aktuarielt tap/gevinst (-) inkl. aga over egenkapital	-6 938 959	-4 351 734
Netto pensjonskostnad inkl. aktuarielt tap/gevinst	-2 966 382	-223 613

Noter for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Noter 2022

Kontantstrømpoppstilling

	2022	2021
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	8 000 194	9 577 581
Periodens betalte skatt	0	-
Avskrivninger	1 566 795	1 236 623
Forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbet. i pensj.ordn.	(10 556 506)	(3 971 328)
Endring i kundefordringer	(222 250)	6 668 953
Endring i vareleverandørgjeld	(583 148)	(2 975 413)
Endring i andre tidsavgrensingsposter	669 792	(19 917 577)
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	(1 125 123)	(9 381 158)
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	-	-
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	(6 203 584)	(1 244 994)
Innbetalinger på lånefordring konsem (korts./langs.)	6 090 363	19 033 951
Innbetalinger på andre lånefordringer (korts./langs)	98 000	-
Utbetalinger på andre lånefordringer (korts./langs)	-	(43 990)
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	(15 221)	17 744 967
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger gjeld konsemselskaper	4 906 378	2 474 695
Utbetalinger av konsembidrag	(3 582 291)	(10 362 403)
Netto kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter	1 324 087	(7 887 708)
Netto kontantstrøm for perioden	183 743	476 101
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	1 401 260	925 160
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt	1 585 003	1 401 261
Denne består av:		
Bankinnskudd m.v.	1 585 003	1 401 261

Noter for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	89 881 160	87 188 138
Annen driftsinntekt		243 400	267 327
Sum driftsinntekter		90 124 560	87 455 464
Driftskostnader			
Varekostnad		3 643 728	4 733 356
Lønnskostnad	2	49 474 964	46 617 082
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 566 795	1 236 623
Annen driftskostnad		27 741 892	25 336 336
Sum driftskostnader		82 427 378	77 923 397
DRIFTSRESULTAT		7 697 181	9 532 067
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		313 123	48 142
Annen renteinntekt		144	(11)
Annen finansinntekt	4	210	35
Sum finansinntekter		313 477	48 166
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		9 762	1 954
Annen finanskostnad		703	695
Sum finanskostnader		10 464	2 649
NETTO FINANSPOSTER		303 012	45 517
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		8 000 194	9 577 584
Skattekostnad på ordinært resultat	5	1 778 522	2 123 212
ORDINÆRT RESULTAT		6 221 672	7 454 372
ÅRSRESULTAT		6 221 672	7 454 372
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag		0	(795 677)
Avgitt konsernbidrag		2 794 187	4 413 132
Overføringer annen innskutt egenkapital		0	795 677
Overføringer annen egenkapital		3 427 485	3 041 240
SUM OVERF. OG DISP.		6 221 672	7 454 372

Årsregnskap for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	0	1 006 518
Sum immaterielle eiendeler		0	1 006 518
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	9 284 662	4 647 872
Sum varige driftsmidler		9 284 662	4 647 872
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4,6	1 945 334	1 901 393
Sum finansielle anleggsmidler		1 945 334	1 901 393
SUM ANLEGGSMIDLER		11 229 996	7 555 783
OMLØPSMIDLER			
Varer	7	170 815	76 208
Fordringer			
Kundefordringer		202 565	(19 684)
Fordringer på konsernselskap	8	13 273 854	19 364 217
Andre kortsiktige fordringer		675 263	817 204
Sum fordringer		14 151 682	20 161 736
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	1 585 003	1 401 261
SUM OMLØPSMIDLER		15 907 500	21 639 204
SUM EIENDELER		27 137 496	29 194 988

Årsregnskap for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	3 500 000	3 500 000
Annen innskutt egenkapital		795 677	795 677
Sum innskutt egenkapital		4 295 677	4 295 677
Opptjent egenkapital			
Annen opptjent egenkapital	11	15 275 464	6 435 592
Sum opptjent egenkapital		15 275 464	6 435 592
SUM EGENKAPITAL		19 571 141	10 731 269
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	12	(7 611 584)	2 944 922
Utsatt skatt	5	1 510 471	0
Sum avsetning for forpliktelser		(6 101 113)	2 944 922
SUM LANGSIKTIG GJELD		(6 101 113)	2 944 922
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 057 518	1 640 666
Skyldig offentlige avgifter		2 689 259	2 311 115
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8	3 860 827	5 893 408
Annen kortsiktig gjeld		6 059 864	5 673 609
SUM KORTSIKTIG GJELD		13 667 468	15 518 797
SUM GJELD		7 566 355	18 463 719
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		27 137 496	29 194 988

HOKKSUND den 6.6.2023

Ole Mjåtvedt
Styreleder

Pål Gulbrand Stenbro
Daglig leder

Knut Øversjøen
Styremedlem

Årsregnskap for Unicare Hokksund AS

Organisasjonsnr. 959678839



Unicare Hokksund AS

Årsberetning 2022

Arten av virksomheten og hvor virksomheten drives

Unicare Hokksund AS er en spesialistinstitusjon for rehabilitering og drives etter Lov om spesialisthelsehjelpen. Unicare Hokksund AS har driftsavtale med Helse Sør-Øst RHF. I tillegg driver Unicare Hokksund AS den kommersielle enheten SALTO treningssenter, samt har varesalg ved resepsjonen. Virksomheten drives i leide lokaler, på Loesmoen, Hokksund i Øvre Eiker kommune.

Selskapets utvikling, resultat og fortsatt drift

	2022	2021	2020
Driftsinntekter	90 124 560	87 455 464	76 158 759
Driftsresultat	7 697 181	9 532 067	10 633 565
Årsresultat	6 221 672	7 454 372	9 283 027
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Balansesum	27 137 496	29 194 988	60 154 369
Egenkapital	19 571 141	10 731 269	3 499 998
Egenkapitalprosent	72,1%	36,8%	5,8%

Den vesentligste delen av selskapets driftsinntekter er faste og kontraktsmessige bundet over lengre perioder. For å oppnå lønnsom drift er selskapet derfor avhengig av å føre løpende kontroll og styring med driftskostnadene. I tillegg til sunn økonomisk drift er det også en forutsetning å ha forsvarlig kvalitet i driften. Det arbeides derfor kontinuerlig med kvalitetsutvikling, herunder å sikre god dokumentasjon.

Omsetningsøkningen i 2022 skyldes i størst grad prisjusteringen som er kontraktsfeste i avtalen med HSØ. Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets økonomiske og finansielle stilling, og anser likviditetssituasjonen som tilfredsstillende

Styret bekrefter at forutsetning om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelse av selskapets stilling.

Markedsrisiko

Selskapet har langsiktige kontrakter med HSØ. Det forventes ingen nye anbud i 2023.

Foretakets utsikter

Det ligger etter styrets oppfattelse godt til rette for videre drift og utvikling. Kontraktene er langsiktige og selskapet har et godt renommé hos kunder og i lokalmiljø. Selskapet vil i 2023 fortsette arbeidet med å effektivisere driften og optimalisere ressursene. Det planlegges videre med fremdrift knyttet til styrking av den kunnskapsbaserte praksisen.

Finansiell risiko

Selskapet har ingen langsiktig gjeld og inngår i en konsernkontostruktur vedrørende likviditet. Det vil si at morselskapet er juridisk eier av alle kontantene til selskapet og Unicare Hokksund AS har således en fordring på morselskapet Unicare Holding AS.

Kontantstrøm

Liten finansiell aktivitet gjør at den operasjonelle kontantstrømmen i stor grad følger driftsresultatet. Unicare Hokksund AS har en positiv kontantstrøm fra driften som følge av positive resultater og innbetalinger fra kunder kommer noen dager før lønn utbetales.



Unicare Hokksund AS

Årsberetning 2022

Arbeidsmiljø og likestilling

Styret består av to menn, og selskapet sysselsatte 59 årsverk ved utgangen av regnskapsåret. 80% av de ansatte er kvinner.

Andelen av kvinner i lederstillinger utgjør 67 %.

Tiltak for å hindre diskriminering mv.

Virksomheten har utviklet et godt program for medarbeider – og lederskap i Unicare for å ivareta de ansatte i ulike stillinger og nivåer på en god og respektfull måte. For detaljer rundt av virksomhetens kartlegging av lønn, diskriminering og ufrivillig deltid så se Unicare sitt konsernregnskap.

Sykefraværet gjennom året var 5,7 %. Arbeidsmiljøet anses som godt og det har ikke blitt rapportert skader eller ulykker relatert til arbeidsplassen. Selskapet har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke skal forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn, etnisitet eller religion.

Ytre miljø

Virksomhetens bransje og natur medfører liten grad av forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø. Medisiner og annet spesialavfall samles inn, sorteres og destrueres på forskriftsmessig måte. Unicare Hokksund AS ble i 2021 resertifisert innenfor kvalitet og for første gang miljøsertifisert (ISO 9001:2015 og ISO 14001:2015).

Forskning og utvikling

Unicare Hokksund driver systematisk utvikling og vurderinger av metoder innenfor rehabiliteringsfagene. Selskapets FOU-gruppe jobber sammen med øvrige Unicare institusjoner med å styrke kunnskapsbasert praksis. Det dreier seg om standardisering av undersøkelser og screeningsprosedyrer for bedre å kunne sammenligne effekten av forskjellige tiltak.

Fremtidig utvikling

For 2023 vil selskapet ha fokus på å sikre god drift.

Hendelser etter balansedagen

Det er ingen vesentlige hendelser etter balansedagen.

Åpenhetsloven

Ihht. åpenhetsloven §5 plikter foretak som ikke er små å offentliggjøre redegjørelse for selskapets aktsomhetsvurdering. Redegjørelsen skal offentlig gjøres årlig og vil bli gjort tilgjengelig på Unicare.no innen 30.6.2023.

HOKKSUND den 6.6.2023

Ole Mjåtvedt
Styreleder

Pål Gulbrand Stenbro
Daglig leder

Knut Øversjøen
Styremedlem



Unicare Hokksund AS

Årsberetning 2022



**Årsregnskap 2022
for
Unicare Hokksund AS**

Organisasjonsnr. 959678839