



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 932 191 482
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNICARE STEFFENSRUD AS
Forretningsadresse: Vestre Toten veg 1530
2846 BØVERBRU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
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: 27.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 06.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		65 371 218	62 643 425
Annen driftsinntekt		-51 799	884 566
Sum inntekter		65 319 419	63 527 991
Kostnader			
Varekostnad		2 769 678	2 896 797
Lønnskostnad	1,2	42 342 922	49 248 720
Avskrivning på varige driftsmidler	3	128 953	433 943
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	64 635	872 376
Annen driftskostnad	1	17 596 589	15 688 323
Sum kostnader		62 902 778	69 140 159
Driftsresultat		2 416 640	-5 612 168
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		14 676	42 346
Annen renteinntekt		-360	360
Annen finansinntekt		3 415	750
Sum finansinntekter		17 731	43 456
Annen rentekostnad		17 156	13 852
Annen finanskostnad	4	2 550	642 322
Sum finanskostnader		19 706	656 175
Netto finans		-1 975	-612 718
Ordinært resultat før skattekostnad		2 414 666	-6 224 887
Skattekostnad på ordinært resultat	1,5,6	538 924	-1 365 154
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 875 742	-4 859 732
Årsresultat		1 875 742	-4 859 732
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 875 742	-4 859 732



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-3 077 548	-11 990 958
Avgitt konsernbidrag		531 970	3 851 931
Udekket tap			3 279 294
Overføringer annen innskutt egenkapital		3 077 548	
Overføringer annen egenkapital		1 343 772	
Sum overføringer og disponeringer		1 875 742	-4 859 732



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	3 290 955	4 516 926
Sum immaterielle eiendeler		3 290 955	4 516 926
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	2 565 516	64 635
Sum varige driftsmidler		2 565 516	64 635
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4,7	1 574 164	1 519 419
Sum finansielle anleggsmidler		1 574 164	1 519 419
Sum anleggsmidler		7 430 635	6 100 980
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		217 561	207 265
Sum varer		217 561	207 265
Fordringer			
Kundefordringer		59 532	-108 025
Andre kortsiktige fordringer	9	891 814	2 252 335
Konsernfordringer	8	21 461 408	26 637 653
Sum fordringer		22 412 754	28 781 962
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10,11	1 574 441	3 595 604
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 574 441	3 595 604
Sum omløpsmidler		24 204 756	32 584 831
SUM EIENDELER		31 635 391	38 685 811



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	12,13	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	12	3 077 548	
Sum innskutt egenkapital		3 577 548	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	4 311 537	
Sum opptjent egenkapital		4 311 537	
Sum egenkapital		7 889 085	500 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	2	13 984 481	19 150 548
Sum avsetninger for forpliktelser		13 984 481	19 150 548
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		13 984 481	19 150 548
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 652 538	2 305 407
Skyldig offentlige avgifter	10	2 034 438	1 878 830
Kortsiktig konserngjeld	8,9	883 463	5 081 169
Annen kortsiktig gjeld	9	5 191 386	9 769 858
Sum kortsiktig gjeld		9 761 825	19 035 263
Sum gjeld		23 746 306	38 185 811
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 635 391	38 685 811



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 752280

Enheten

Organisasjonsnummer: 932 191 482
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNICARE STEFFENSRUD AS
Forretningsadresse: Vestre Toten veg 1530
2846 BØVERBRU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
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: 27.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 30.07.2022



Organisasjonsnr: 932 191 482
UNICARE STEFFENSRUD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		65 371 218	62 643 425
Annen driftsinntekt		-51 799	884 566
Sum inntekter		65 319 419	63 527 991
Kostnader			
Varekostnad		2 769 678	2 896 797
Lønnskostnad	1,2	42 342 922	49 248 720
Avskrivning på varige driftsmidler	3	128 953	433 943
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	64 635	872 376
Annen driftskostnad	1	17 596 589	15 688 323
Sum kostnader		62 902 778	69 140 159
Driftsresultat		2 416 640	-5 612 168
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		14 676	42 346
Annen renteinntekt		-360	360
Annen finansinntekt		3 415	750
Sum finansinntekter		17 731	43 456
Annen rentekostnad		17 156	13 852
Annen finanskostnad	4	2 550	642 322
Sum finanskostnader		19 706	656 175
Netto finans		-1 975	-612 718
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	1,5,6	538 924	-1 365 154
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 875 742	-4 859 732
Årsresultat		1 875 742	-4 859 732
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 875 742	-4 859 732
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-3 077 548	-11 990 958
Avgitt konsernbidrag		531 970	3 851 931



Udekket tap		3 279 294
Overføringer annen innskutt egenkapital	3 077 548	
Overføringer annen egenkapital	1 343 772	
Sum overføringer og disponeringer	1 875 742	-4 859 732



Organisasjonsnr: 932 191 482
UNICARE STEFFENSRUD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	3 290 955	4 516 926
Sum immaterielle eiendeler		3 290 955	4 516 926
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	2 565 516	64 635
Sum varige driftsmidler		2 565 516	64 635
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4,7	1 574 164	1 519 419
Sum finansielle anleggsmidler		1 574 164	1 519 419
Sum anleggsmidler		7 430 635	6 100 980
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		217 561	207 265
Sum varer		217 561	207 265
Fordringer			
Kundefordringer		59 532	-108 025
Andre kortsiktige fordringer	9	891 814	2 252 335
Konsernfordringer	8	21 461 408	26 637 653
Sum fordringer		22 412 754	28 781 962
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	10,11	1 574 441	3 595 604
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 574 441	3 595 604
Sum omløpsmidler		24 204 756	32 584 831
SUM EIENDELER		31 635 391	38 685 811
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	12,13	500 000	500 000



Annen innskutt egenkapital	12	3 077 548	
Sum innskutt egenkapital		3 577 548	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	4 311 537	
Sum opptjent egenkapital		4 311 537	
Sum egenkapital		7 889 085	500 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	2	13 984 481	19 150 548
Sum avsetninger for forpliktelser		13 984 481	19 150 548
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		13 984 481	19 150 548
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 652 538	2 305 407
Skyldig offentlige avgifter	10	2 034 438	1 878 830
Kortsiktig konserngjeld	8,9	883 463	5 081 169
Annen kortsiktig gjeld	9	5 191 386	9 769 858
Sum kortsiktig gjeld		9 761 825	19 035 263
Sum gjeld		23 746 306	38 185 811
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 635 391	38 685 811



Organisasjonsnr: 932 191 482
UNICARE STEFFENSRUD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
63.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Unicare Steffensrud AS**

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		65 371 218	62 643 425
Annen driftsinntekt		(51 799)	884 566
Sum driftsinntekter		65 319 419	63 527 991
Driftskostnader			
Varekostnad		2 769 678	2 896 797
Lønnskostnad	1,2	42 342 922	49 248 720
Avskrivning på varige driftsmidler	3	128 953	433 943
Nedskrivning på varige driftsmidler	3	64 635	872 376
Annen driftskostnad	1	17 596 589	15 688 323
Sum driftskostnader		62 902 778	69 140 159
DRIFTSRESULTAT		2 416 640	(5 612 168)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		14 676	42 346
Annen renteinntekt		(360)	360
Annen finansinntekt		3 415	750
Sum finansinntekter		17 731	43 456
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		17 156	13 852
Annen finanskostnad	4	2 550	642 322
Sum finanskostnader		19 706	656 175
NETTO FINANSPOSTER		(1 975)	(612 718)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 414 666	(6 224 887)
Skattekostnad på ordinært resultat	1,5,6	538 924	(1 365 154)
ORDINÆRT RESULTAT		1 875 742	(4 859 732)
ARSRESULTAT		1 875 742	(4 859 732)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag		(3 077 548)	(11 990 958)
Avgitt konsernbidrag		531 970	3 851 931
Overføringer annen innskutt egenkapital		3 077 548	0
Overføringer annen egenkapital		1 343 772	0
Fremføring av udekket tap		0	3 279 294
SUM OVERF. OG DISP.		1 875 742	(4 859 732)



Unicare Steffensrud AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	3 290 955	4 516 926
Sum immaterielle eiendeler		3 290 955	4 516 926
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	2 565 516	64 635
Sum varige driftsmidler		2 565 516	64 635
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4,7	1 574 164	1 519 419
Sum finansielle anleggsmidler		1 574 164	1 519 419
SUM ANLEGGSMIDLER		7 430 635	6 100 980
OMLØPSMIDLER			
Varer		217 561	207 265
Fordringer			
Kundefordringer		59 532	(108 025)
Fordringer på konsernselskap	8	21 461 408	26 637 653
Andre kortsiktige fordringer	9	891 814	2 252 335
Sum fordringer		22 412 754	28 781 962
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10,11	1 574 441	3 595 604
SUM OMLØPSMIDLER		24 204 756	32 584 831
SUM EIENDELER		31 635 391	38 685 811



Unicare Steffensrud AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	12,13	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	12	3 077 548	0
Sum innskutt egenkapital		3 577 548	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	4 311 537	0
Sum opptjent egenkapital		4 311 537	0
SUM EGENKAPITAL		7 889 085	500 000
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	2	13 984 481	19 150 548
Sum avsetning for forpliktelser		13 984 481	19 150 548
SUM LANGSIKTIG GJELD		13 984 481	19 150 548
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 652 538	2 305 407
Skyldig offentlige avgifter	10	2 034 438	1 878 830
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8,9	883 463	5 081 169
Annen kortsiktig gjeld	9	5 191 386	9 769 858
SUM KORTSIKTIG GJELD		9 761 825	19 035 263
SUM GJELD		23 746 306	38 185 811
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 635 391	38 685 811

BØVERBRU den 27.6.2022

Ole Mjåtvedt
StyrelederTrine Sjøvold
StyremedlemAnn Kristin Rebne
Daglig lederKnut Øversjøen
Styremedlem



Unicare Steffensrud AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens regler for små foretak.

Inntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer verdsettes til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Pensjoner

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 medlemmens 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.

Ytelsespensjon

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.

Noter for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

Noter 2021

Fra og med 2020 anvendes målreglene og reglene om resultatpesifikasjon i IAS 19 *Ytelser til ansatte*, dog slik at aktuarielle gevinster og tap innregnes med endelig virkning direkte i annen egenkapital.

Skatt

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.



Unicare Steffensrud AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	2021	2020
Lønn	33 001 347	25 969 217
Arbeidsgiveravgift	5 323 877	4 707 562
Pensjonskostnader	3 773 471	8 145 780
Implementeringseffekt IAS 19	0	10 414 491
Andre lønnsrelaterte ytelser	244 227	11 670
Totalt	42 342 922	49 248 720
Årsverk i regnskapsåret	63	62

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Annen godtgjørelse	Pensjon	Totalt
Ann Kristin Rebne, daglig leder	819 657	2 555	43 596	865 808

Revisjonshonorar

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

	2021	2020
Revisjon	92 500	127 500
Attestasjonsoppgaver	62 500	8 125
Andre tjenester	110 128	0
Totalt	265 128	135 625



Unicare Steffensrud AS

Noter 2021**Note 2 - 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 31.12.2021 var det 22 aktive medlemmer i ordningen, samt 163 med oppsatte rettigheter og 47 pensjoner. Arbeidsgiveravgift beregnes av netto underfinansiering og estimatavvik inkluderer arbeidsgiveravgift.

Aktuarielt tap inkl. aga før skatt er innregnet direkte i egenkapital, med kr. 15 641 i 2021, hvorav actuariell tap på pensjonsmidlene var kr. 142.135. Utsatt skatt på netto actuarielt tap er innregnet med kr. 3 441 i 2021, slik at netto effekt på egenkapital var kr. 12 200 i 2021.

Pensjonsmidlene per 31.12.2021 fordeles med om lag 30 % på aksjer, 13 % på eiendom og resten er ulike utlån og obligasjoner.

	2021	2020
Balansen	Sikret	Sikret
Beregnet brutt forpliktelse 31.12.	88 121 594	85 804 143
Pensjonsmidler (til markedsverdi) 31.12.	-75 865 258	-69 020 139
Arbeidsgiveravgift	1 728 143	2 366 544
Netto pensjonsforpliktelse	13 984 479	19 150 548
Økonomiske forutsetninger		
Diskonteringsrente	1,90 %	1,50 %
Forventet lønnsregulering	2,75 %	2,00 %
Forventet G-regulering	2,50 %	1,75 %
Forventet pensjonsregulering	1,73 %	0,99 %
Forventet avkastning på pensjonsmidler	1,90 %	2,40 %
Arbeidsgiveravgift	14,10 %	14,10 %
Pensjonskostnad	2021	2020
	Sikret	Sikret
Nåverdi av årets opptjening	1 816 026	1 703 044
Rentekostnad på pensjonsforpliktelse	1 289 687	1 856 274
Forventet avkastning på pensjonsmidler	-1 035 163	-1 631 726
Administrasjon og forvaltningsomkostning	122 953	198 142
Arbeidsgiveravgift	309 284	299 729
Resultatført pensjonskostnad ytelsesordning	2 502 787	2 425 463
Implementeringseffekt av NRS til IAS19	0	10 414 491
Kostnader ved innskuddsordning inkl. arbeidsgiveravgift	1 802 743	5 720 317
Sum netto pensjonskostnad inkl arbeidsgiveravgift *	4 305 530	18 560 271
Aktuarielt tap/gevinst (-) inkl. aga over egenkapital	-3 804 827	8 972 922
Netto pensjonskostnad inkl. actuarielt tap/gevinst	500 703	27 533 193

Noter for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

Noter 2021

Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Varige driftsmidler
Kostpris 01.01	12 419 662
Tilgang	2 694 469
Avgang	0
Kostpris 31.12	15 114 131
Akkumulerte avskrivninger 01.01	12 355 027
Årets avskrivninger	128 953
Årets nedskrivninger	64 635
Akkumulerte av- og nedskrivninger 31.12	12 548 615
Bokført verdi 31.12	2 565 516
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler

	2021	2020	Varighet
Bygninger	6 517 011	6 470 412	Til 15.03.2037
Driftsløsøre og biler	390 630	389 499	3 år
Totalt	6 907 641	6 859 911	

Note 4 - Vverdiendring egenkapitaltilskudd i 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 tapsføring på kr 2 550.



Unicare Steffensrud AS

Noter 2021

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2021	2020
Betalbar skatt	150 015	1 086 442
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	388 909	- 2 451 596
Samlede ordinære skattekostnader	538 924	-1 365 154

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

	2021
Resultat før skattekostnader	2 414 666
Permanente og andre forskjeller	3 839 817
Endring i midlertidige forskjeller	-5 572 597
Ytet konsernbidrag	681 885
Inntekt	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-893 839	-1 300 419
+ Utestående fordringer	-80 518	-80 518
- Andre avsetninger for forpliktelser	50	0
- Netto balanseførte pensjonsforpliktelser	13 984 481	19 150 548
Sum negative skatteøkende forskjeller	14 958 888	20 531 485
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-14 958 888	-20 531 485
Balanseført utsatt skattefordel	3 290 955	4 516 926



Unicare Steffensrud AS

Noter 2021

Note 6 - Covid - 19

Verden har også i 2021 stått overfor en utfordring med spredningen av COVID-19. Selskapet oppfyller kravene og anbefalingene fra landets myndigheter og helseforetak. Det har blitt iverksatt tiltak for å fortsette å levere selskapets tjenester og samtidig begrense den pågående spredningen av viruset. Effekten av COVID-19 på selskapets drift og økonomi vil avhenge av størrelsen og lengden på eventuelle nye tiltakene fra myndighetene.

Ledelsen følger nøye utviklingen av den pågående pandemien og ser følgende potensielle risikoer:

- Evnen til å levere helsetjenester kan bli påvirket hvis ansatte og/eller brukere blir smittet av COVID-19.
- Rehabiliteringsklinikken og behandlingstilbud kan bli midlertidig stengt.
- Selskapet har avtale med Helse Sør-Øst der betaling er avhengig av leverte tjenester. Pandemien har resultert i en nedgang i henvisning av pasienter fra de regionale helsemyndighetene, men selskapet klarte å nå den avtalte utnyttelsen i løpet av 2021.

Risikoreduserende tiltak inkluderer:

- Smittevernstiltak er innført for å beskytte både ansatte og brukere.
- Unicare har en kontinuerlig dialog med Helse Sør-Øst for å finne løsninger der Unicare støtter helseforetakenes behov og fortsatt kan levere helsetjenester.

Pandemien kan også i 2022 gi selskapet utfordringer med å oppfylle leveransekravet til Helse Sør-Øst.

Note 7 - Andre langsiktige fordringer

	2021	2020
Egenkapitaltilskudd i KLP	1 574 164	1 519 419
Sum Andre langsiktige fordringer	1 574 164	1 519 419

Note 8 - Fordringer og gjeld til konsernselskap

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

	2021	2020
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	3 077 548	11 990 958
Innestående i konsernkontoordning	6 392 902	14 646 695
Andre kortsiktige fordringer	11 990 958	0
Sum fordringer	21 461 408	26 637 653
Gjeld		
Leverandørgjeld	201 478	142 796
Årets avsatte konsernbidrag	681 985	4 938 373
Sum gjeld	883 463	5 081 169

Noter for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

Noter 2021

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapet har ingen fordringer som forfaller senere enn et år etter regnskapsårets slutt.
Selskapet har ingen gjeld som forfaller senere enn fem år etter regnskapsårets slutt.
Det er ingen pantesikret gjeld i selskapet.

Note 10 - Bankinnskudd

	2021	2020
Skyldig skattetrekk	1 262 156	1 203 152

Note 11 - Transaksjoner med nærstående

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 1, og mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 5.

Salg av tjenester

	2021	2020
Salg av tjenester til konsernselskap	603 460	0

Kjøp av tjenester

Kjøp av administrative tjenester fra morselskap	2 842 195	1 771 211
---	-----------	-----------



Unicare Steffensrud AS

Noter 2021

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2020	500 000	0	0	500 000
Årets resultat	0		1 875 742	1 875 742
Mottatt konsernbidrag u/skatt	0	3 077 548	0	3 077 548
Avgitt konsernbidrag e/skatt	0		-531 970	-531 970
Estimatavvik pensjon e/skatt	0		2 967 765	2 967 765
Egenkapital 31.12.2021	500 000	3 077 548	4 311 537	7 889 085



Unicare Steffensrud AS

Noter 2021

Note 13 - Aksjekapital

Selskapet har 50 aksjer pålydende kr 10 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 500 000.

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Samlet pålydende	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Stemmerett pr. aksje	Utbytterett pr. aksje
A-aksjer	320 000	32	10 000	1	1
B-aksjer	180 000	18	10 000	1	1
Sum	500 000	50	10 000		

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel	Stemme-rett	Utbytte-rett
Unicare Holding AS	995 986 973	50	100,00 %	100,00 %	100,00 %

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



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 Steffensrud AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Unicare Steffensrud AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap 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 2021, og av dets resultater 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants utstedt av the 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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.

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 avvirket.

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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på 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

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (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. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL 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

Penneo Dokumentnøkkel: J28ES-LCM22-45DJ4-MAZSZ-2XTGF



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Unicare Steffensrud AS

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 den interne 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og 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 inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Oslo, 28. juni 2022
Deloitte AS

Mats Nordal
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: J28ES-4T8SS-LCM22-45DJ4-MAZSZ-2XTGF



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: 62.16.xxx.xxx

2022-06-29 14:05:27 UTC



Penneo DokumentID: J28ES-4T8SS-LCM22-45DJ4-MAZSZ-2XTGF

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/validate>