



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 658 584
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNICARE BAKKE AS
Forretningsadresse: Iddefjordsveien 885
1765 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 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	66 640 550	63 400 815
Annen driftsinntekt		64 000	112 701
Sum inntekter		66 704 550	63 513 516
Kostnader			
Varekostnad		3 027 560	3 034 872
Lønnskostnad	1,2,3	42 472 183	41 988 113
Avskrivning på varige driftsmidler	4	1 259 699	1 352 926
Annen driftskostnad	1,2	17 645 510	15 614 882
Sum kostnader		64 404 952	61 990 794
Driftsresultat		2 299 598	1 522 722
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		146 245	
Annen renteinntekt		221	-287
Annen finansinntekt		418	140
Sum finansinntekter		146 884	-147
Annen rentekostnad		4 629	3 350
Annen finanskostnad		790	464
Sum finanskostnader		5 419	3 813
Netto finans		141 465	-3 960
Ordinært resultat før skattekostnad		2 441 063	1 518 762
Skattekostnad på ordinært resultat	5	553 856	334 134
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 887 207	1 184 628
Årsresultat		1 887 207	1 184 628
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 887 207	1 184 628
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Konsernbidrag			-4 219 468
Avgitt konsernbidrag		1 840 809	363 123
Udekket tap			821 505
Overføringer annen innskutt egenkapital			4 219 468
Overføringer annen egenkapital		46 397	
Sum overføringer og disponeringer		1 887 207	1 184 628



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	1 363 589	2 265 458
Sum immaterielle eiendeler		1 363 589	2 265 458
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		648 359	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	2 426 759	3 416 218
Sum varige driftsmidler		3 075 119	3 416 218
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	1 493 747	1 451 164
Sum finansielle anleggsmidler		1 493 747	1 451 164
Sum anleggsmidler		5 932 455	7 132 840
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		307 085	438 630
Sum varer		307 085	438 630
Fordringer			
Kundefordringer		103 281	218 615
Andre kortsiktige fordringer	8	1 729 331	763 422
Konsernfordringer	7	13 893 880	12 677 451
Sum fordringer		15 726 492	13 659 487
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	1 181 859	1 536 298
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 181 859	1 536 298
Sum omløpsmidler		17 215 436	15 634 415
SUM EIENDELER		23 147 891	22 767 256



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10,11	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	11	5 056 209	5 056 209
Sum innskutt egenkapital		5 156 209	5 156 209
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	1 822 208	
Udekket tap	11		1 298 862
Sum opptjent egenkapital		1 822 208	-1 298 862
Sum egenkapital		6 978 417	3 857 347
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	3	5 743 177	10 144 346
Sum avsetninger for forpliktelser		5 743 177	10 144 346
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 743 177	10 144 346
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		882 589	866 915
Skyldig offentlige avgifter	9	1 987 676	2 035 179
Kortsiktig konserngjeld	7,8	2 583 089	465 542
Annen kortsiktig gjeld	8	4 972 943	5 397 927
Sum kortsiktig gjeld		10 426 297	8 765 563
Sum gjeld		16 169 474	18 909 909
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 147 891	22 767 256



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 544157

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 658 584
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNICARE BAKKE AS
Forretningsadresse: Iddefjordsveien 885
1765 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 06.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap 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, 04.07.2023



Organisasjonsnr: 987 658 584
UNICARE BAKKE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	66 640 550	63 400 815
Annen driftsinntekt		64 000	112 701
Sum inntekter		66 704 550	63 513 516
Kostnader			
Varekostnad		3 027 560	3 034 872
Lønnskostnad	1, 2, 3	42 472 183	41 988 113
Avskrivning på varige driftsmidler	4	1 259 699	1 352 926
Annen driftskostnad	1, 2	17 645 510	15 614 882
Sum kostnader		64 404 952	61 990 794
Driftsresultat		2 299 598	1 522 722
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		146 245	
Annen renteinntekt		221	-287
Annen finansinntekt		418	140
Sum finansinntekter		146 884	-147
Annen rentekostnad		4 629	3 350
Annen finanskostnad		790	464
Sum finanskostnader		5 419	3 813
Netto finans		141 465	-3 960
Ordinært resultat før skattekostnad		2 441 063	1 518 762
Skattekostnad på ordinært resultat	5	553 856	334 134
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 887 207	1 184 628
Årsresultat		1 887 207	1 184 628
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 887 207	1 184 628
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			-4 219 468
Avgitt konsernbidrag		1 840 809	363 123
Udekket tap			821 505
Overføringer annen innskutt egenkapital			4 219 468



Overføringer annen egenkapital	46 397	
Sum overføringer og disponeringer	1 887 207	1 184 628



Organisasjonsnr: 987 658 584
UNICARE BAKKE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	1 363 589	2 265 458
Sum immaterielle eiendeler		1 363 589	2 265 458
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		648 359	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	2 426 759	3 416 218
Sum varige driftsmidler		3 075 119	3 416 218
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	1 493 747	1 451 164
Sum finansielle anleggsmidler		1 493 747	1 451 164
Sum anleggsmidler		5 932 455	7 132 840
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		307 085	438 630
Sum varer		307 085	438 630
Fordringer			
Kundefordringer		103 281	218 615
Andre kortsiktige fordringer	8	1 729 331	763 422
Konsernfordringer	7	13 893 880	12 677 451
Sum fordringer		15 726 492	13 659 487
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	1 181 859	1 536 298
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 181 859	1 536 298
Sum omløpsmidler		17 215 436	15 634 415
SUM EIENDELER		23 147 891	22 767 256

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10,11	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	11	5 056 209	5 056 209
Sum innskutt egenkapital		5 156 209	5 156 209
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	1 822 208	
Udekket tap	11		1 298 862
Sum opptjent egenkapital		1 822 208	-1 298 862
Sum egenkapital		6 978 417	3 857 347
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	3	5 743 177	10 144 346
Sum avsetninger for forpliktelser		5 743 177	10 144 346
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 743 177	10 144 346
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		882 589	866 915
Skyldig offentlige avgifter	9	1 987 676	2 035 179
Kortsiktig konserngjeld	7,8	2 583 089	465 542
Annen kortsiktig gjeld	8	4 972 943	5 397 927
Sum kortsiktig gjeld		10 426 297	8 765 563
Sum gjeld		16 169 474	18 909 909
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 147 891	22 767 256



Organisasjonsnr: 987 658 584
UNICARE BAKKE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
55.00

<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



**Arsregnskap 2022
for
Unicare Bakke AS**

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sølgsinntekt	1	66 640 550	63 400 815
Annen driftsinntekt		64 000	112 701
Sum driftsinntekter		66 704 550	63 513 516
Driftskostnader			
Varekostnad		3 027 560	3 034 872
Lønnskostnad	1,2,3	42 472 183	41 988 113
Avskrivning på varige driftsmidler	4	1 259 699	1 352 926
Annen driftskostnad	1,2	17 645 510	15 614 882
Sum driftskostnader		64 404 952	61 990 794
DRIFTSRESULTAT		2 299 598	1 522 722
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		146 245	0
Annen renteinntekt		221	(287)
Annen finansinntekt		418	140
Sum finansinntekter		146 884	(147)
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		4 629	3 350
Annen finanskostnad		790	464
Sum finanskostnader		5 419	3 813
NETTO FINANSPOSTER		141 465	(3 960)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 441 063	1 518 762
Skattekostnad på ordinært resultat	5	553 856	334 134
ORDINÆRT RESULTAT		1 887 207	1 184 628
ÅRSRESULTAT		1 887 207	1 184 628
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag		0	(4 219 466)
Avgitt konsernbidrag		1 840 809	363 123
Overføringer annen Innskutt egenkapital		0	4 219 468
Overføringer annen egenkapital		46 397	0
Fremføring av udekket tap		0	821 505
SUM OVERF. OG DISP.		1 887 207	1 184 628

Årsregnskap for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	1 363 589	2 265 458
Sum immaterielle eiendeler		1 363 589	2 265 458
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		648 359	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorn.	4	2 426 759	3 416 218
Sum varige driftsmidler		3 075 119	3 416 218
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	1 493 747	1 451 164
Sum finansielle anleggsmidler		1 493 747	1 451 164
SUM ANLEGGSMIDLER		5 932 455	7 132 840
OMLØPSMIDLER			
Varer		307 085	438 630
Fordringer			
Kundefordringer		103 281	218 615
Fordringer på konsernselskap	7	13 893 880	12 677 451
Andre kortsiktige fordringer	8	1 729 331	763 422
Sum fordringer		16 726 492	13 659 487
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	1 181 859	1 536 298
SUM OMLØPSMIDLER		17 215 436	15 634 415
SUM EIENDELER		23 147 891	22 767 256

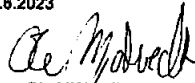


Unicare Bakke AS

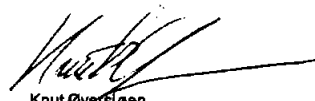
Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10,11	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	11	5 056 209	5 056 209
Sum Innskutt egenkapital		5 156 209	5 156 209
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	1 822 208	0
Udekket tap	11	0	(1 298 862)
Sum opptjent egenkapital		1 822 208	(1 298 862)
SUM EGENKAPITAL		6 978 417	3 857 347
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	3	5 743 177	10 144 346
Sum avsetning for forpliktelser		5 743 177	10 144 346
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 743 177	10 144 346
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
Skyldig offentlige avgifter	9	1 987 676	2 035 179
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7,8	2 583 089	465 542
Annen kortsiktig gjeld	8	4 972 943	5 397 927
SUM KORTSIKTIG GJELD		10 426 297	8 765 563
SUM GJELD		16 169 474	18 909 909
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 147 891	22 767 256

HALDEN den 6.8.2023


Ole Mjåvæd
Styreleder


Halvard Bakke Johnsen
Daglig leder


Knut Øversjøen
Styremedlem



Unicare Bakke AS

Noter 2022

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.

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 hvis det må betales inn ekster tilskudd, blir det belastet i juni 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 utbetalt 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

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Noter 2022

Folketrygdens grunnbeløp (G). Aktuariemessige forutsetninger inkluderer demografiske faktorer (dødelighet, uførhet m.v.), frivillig avgang m.v.

Fra og med 2020 anvendes målereglerne 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.

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Noter 2022

Note 1 - Transaksjoner med nærstående

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 1, og mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 4.

	2022	2021
Salg av tjenester		
Salg av tjenester til konsernselskap	0	208 243
Kjøp av tjenester		
Kjøp av administrative tjenester fra mor-/søsterselskap	3 630 420	2 868 227

Note 2 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	33 936 713	34 607 078
Arbeidsgiveravgift	4 922 405	5 442 120
Pensjonskostnader	3 571 215	1 826 604
Andre lønnsrelaterte ytelser	41 849	112 311
Totalt	42 472 183	41 988 113
Arsverk i regnskapsåret	55	61

Ytelser til ledende personer og revisor

Lønn daglig leder	891 896
Pensjonskostnad daglig leder	83 217

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

	2022	2021
Revisjon	119 100	95 000
Andre tjenester	34 412	61 743
Totalt	153 512	156 743

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Noter 2022

Note 3 - 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 20 aktive medlemmer i ordningen, samt 97 med oppsatte rettigheter og 45 pensjoner. Arbeidsgiveravgift beregnes av netto underfinansiering og estimatavvik inkluderer arbeidsgiveravgift.

Aktuarielt tap inkl. aga før skatt er innregnet direkte i egenkapital, med kr. 3 941 888 i 2022, hvorav aktuariell tap på pensjonsmidlene var kr. 570.372. Utsatt skatt på netto aktuarielt tap er innregnet med kr. 867 215 i 2022, slik at netto effekt på egenkapital var kr. 3 074 673 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
	Sikret	Sikret
Balansen		
Beregnet brutt forpliktelse 31.12.	79 892 961	82 832 326
Pensjonsmidler (til markedsverdi) 31.12.	-74 859 501	-73 941 577
Arbeidsgiveravgift	709 717	1 253 596
Netto pensjonsforpliktelse	5 743 177	10 144 345
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	1 776 838	1 766 602
Rentekostnad på pensjonsforpliktelse	1 585 942	1 131 808
Forventet avkastning på pensjonsmidler	-1 405 675	-998 431
Administrasjon og forvaltningsomkostning	113 754	109 009
Arbeidsgiveravgift	291 991	283 266
Resultatført pensjonskostnad ytelsesordning	2 362 850	2 292 254
Implementeringseffekt av NRS til IAS19	0	0
Kostnader ved innskuddsordning inkl. arbeidsgiveravgift	1 711 907	1 826 605
Sum netto pensjonskostnad inkl. arbeidsgiveravgift *	4 074 757	4 118 859
Aktuarielt tap/gevinst (-) inkl. aga over egenkapital	-3 941 888	1 645 674
Netto pensjonskostnad inkl. aktuarielt tap/gevinst	132 869	5 764 533

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Noter 2022

Note 4 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Varige driftsmidler
Kostpris 01.01	6 903 101
Tilgang	918 599
Avgang	718 259
Kostpris 31.12	7 103 441
Akkumulerte avskrivninger 01.01	(3 486 882)
Årets avskrivninger	(1 259 699)
Årets nedskrivning	-
Avgang akkumulerte avskrivninger	718 259
Akkumulerte avskrivninger 31.12	(4 028 322)
Bokført verdi 31.12	3 075 119

Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler

	2022	2021	Varighet per 31.12.2021
Bygninger	4 478 302	4 324 736	Til 4.9.2037
Driftsløsøre og biler	240 122	578 175	3 år
Totalt	4 718 424	4 902 911	

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 087658584



Unicare Bakke AS

Noter 2022

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2022	2021
Betalbar skatt	519 203	102 419
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	34 654	231 715
Samlede ordinære skattekostnader	553 856	334 134

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

	2022
Resultat før skattekostnader	2 441 063
Permanente og andre forskjeller	4 018 352
Endring i midlertidige forskjeller	-4 099 403
Ytet konsernbidrag	2 360 012
Skattepliktig resultat	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-428 914	-153 192
+ Utestående fordringer	-26 044	0
- Netto balanseførte pensjonsforpliktelser	5 743 177	10 144 346
Sum negative skatteøkende forskjeller	6 198 135	10 297 538
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-6 198 135	-10 297 538
Balanseført utsatt skattefordel	1 363 589	2 265 458

Note 6 - Andre langsiktige fordringer

	2022	2021
Egenkapitaltilskudd i KLP	1 493 747	1 451 164
Sum Andre langsiktige fordringer	1 493 747	1 451 164

Note 7 - Fordringer og gjeld til konsernselskap

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

	2022	2021
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	0	4 219 468
Innestående i konsernkontoordning	13 893 880	8 457 983
Sum fordringer	13 893 880	12 677 451

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Noter 2022

Gjeld		
Leverandørgjeld	223 077	0
Årets avsatte konsernbidrag	2 360 012	465 542
Sum gjeld	2 583 089	465 542

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Noter 2022

Note 8 - 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.

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Noter 2022

Note 9 - Bankinnskudd

	2022	2021
Innstående på konto for skattetrekk	1 166 099	1 297 596
Skyldig skattetrekk	1 137 379	1 275 279

Note 10 - Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Unicare Helsepartner AS	995 986 973	100	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.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital /udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2021	100 000	5 056 209	-1 298 862	3 857 347
Årets resultat	0	0	1 887 207	1 887 207
Mottatt konsebidrag e/skatt	0	0		0
Avgitt konsebidrag e/skatt	0		-1 840 809	-1 840 809
Estimatavvik pensjon e/skatt	0	0	3 074 673	3 074 673
Egenkapital 31.12.2022	100 000	5 056 209	1 822 208	6 978 417

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584





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 Bakke AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Unicare Bakke 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.

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. 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

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

Penneo Dokumentnøkkel: SQU8L-ESNM5-BBOCW-A6670-KEETM-4DLC8



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Unicare Bakke 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 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 regnskapsestimatene 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: SQU8L ESNM5-BB0CW-A6670-KEETM-4DLC8



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: SQU8L-ESNM5-BB0C1W-A6670-KEETM-4DLC8

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 Bakke AS

Noter 2022

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.

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 hvis det må betales inn ekstar tilskudd, blir det belastet i juni 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 Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Noter 2022

Fra og med 2020 anvendes målreglene 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.

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.

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Noter 2022

Note 1 - Transaksjoner med nærstående

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 1, og mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 4.

Salg av tjenester	2022	2021
Salg av tjenester til konsernselskap	0	208 243
Kjøp av tjenester		
Kjøp av administrative tjenester fra mor-/søsterselskap	3 630 420	2 868 227

Note 2 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	33 936 713	34 607 078
Arbeidsgiveravgift	4 922 405	5 442 120
Pensjonskostnader	3 571 215	1 826 604
Andre lønnsrelaterte ytelser	41 849	112 311
Totalt	42 472 183	41 988 113
Årsverk i regnskapsåret	55	61

Ytelser til ledende personer og revisor

Lønn daglig leder	891 896
Pensjonskostnad daglig leder	83 217

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

	2022	2021
Revisjon	119 100	95 000
Andre tjenester	34 412	61 743
Totalt	153 512	156 743

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Noter 2022

Note 3 - 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 20 aktive medlemmer i ordningen, samt 97 med oppsatte rettigheter og 45 pensjoner. Arbeidsgiveravgift beregnes av netto underfinansiering og estimatavvik inkluderer arbeidsgiveravgift.

Aktuarielt tap inkl. aga før skatt er innregnet direkte i egenkapital, med kr. 3 941 888 i 2022, hvorav actuariell tap på pensjonsmidlene var kr. 570.372. Utsatt skatt på netto actuarielt tap er innregnet med kr. 867 215 i 2022, slik at netto effekt på egenkapital var kr. 3 074 673 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
	Sikret	Sikret
Balansen		
Beregnet brutt forpliktelse 31.12.	79 892 961	82 832 326
Pensjonsmidler (til markedsverdi) 31.12.	-74 859 501	-73 941 577
Arbeidsgiveravgift	709 717	1 253 596
Netto pensjonsforpliktelse	5 743 177	10 144 345

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	1 776 838	1 766 602
Rentekostnad på pensjonsforpliktelse	1 585 942	1 131 808
Forventet avkastning på pensjonsmidler	-1 405 675	-998 431
Administrasjon og forvaltningsomkostning	113 754	109 009
Arbeidsgiveravgift	291 991	283 266
Resultatført pensjonskostnad ytelsesordning	2 362 850	2 292 254
Implementeringseffekt av NRS til IAS19	0	0
Kostnader ved innskuddsordning inkl. arbeidsgiveravgift	1 711 907	1 826 605
Sum netto pensjonskostnad inkl arbeidsgiveravgift *	4 074 757	4 118 859

Aktuarielt tap/gevinst (-) inkl. aga over egenkapital -3 941 888 1 645 674

Netto pensjonskostnad inkl. actuarielt tap/gevinst 132 869 5 764 533

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Noter 2022

Note 4 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Varige driftsmidler
Kostpris 01.01	6 903 101
Tilgang	918 599
Avgang	718 259
Kostpris 31.12	7 103 441
Akkumulerte avskrivninger 01.01	(3 486 882)
Årets avskrivninger	(1 259 699)
Årets nedskrivning	-
Avgang akkumulerte avskrivninger	718 259
Akkumulerte avskrivninger 31.12	(4 028 322)
Bokført verdi 31.12	3 075 119

Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Arlig leie av ikke balanseførte driftsmidler

	2022	2021	Varighet per 31.12.2021
Bygninger	4 478 302	4 324 736	Til 4.9.2037
Driftsløsøre og biler	240 122	578 175	3 år
Totalt	4 718 424	4 902 911	

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Noter 2022

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2022	2021
Betalbar skatt	519 203	102 419
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	34 654	231 715
Samlede ordinære skattekostnader	553 856	334 134

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

	2022	2021
Resultat før skattekostnader		2 441 063
Permanente og andre forskjeller		4 018 352
Endring i midlertidige forskjeller		-4 099 403
Ytet konsernbidrag		2 360 012
Skattepliktig resultat		0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-428 914	-153 192
+ Utestående fordringer	-26 044	0
- Netto balanseførte pensjonsforpliktelser	5 743 177	10 144 346
Sum negative skatteøkende forskjeller	6 198 135	10 297 538

Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-6 198 135	-10 297 538
Balanseført utsatt skattefordel	1 363 589	2 265 458

Note 6 - Andre langsiktige fordringer

	2022	2021
Egenkapitaltilskudd i KLP	1 493 747	1 451 164
Sum Andre langsiktige fordringer	1 493 747	1 451 164

Note 7 - Fordringer og gjeld til konsernselskap

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

	2022	2021
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	0	4 219 468
Innestående i konsernkontoordning	13 893 880	8 457 983
Sum fordringer	13 893 880	12 677 451

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Noter 2022

Gjeld

Leverandørgjeld	223 077	0
Årets avsatte konsernbidrag	2 360 012	465 542
Sum gjeld	2 583 089	465 542

Note 8 - 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.

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Noter 2022

Note 9 - Bankinnskudd

	2022	2021
Innestående på konto for skattetrekk	1 166 099	1 297 596
Skyldig skattetrekk	1 137 379	1 275 279

Note 10 - Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Unicare Helsepartner AS	995 986 973	100	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.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital /udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2021	100 000	5 056 209	-1 298 862	3 857 347
Årets resultat	0	0	1 887 207	1 887 207
Mottatt konsernbidrag e/skatt	0	0		0
Avgitt konsernbidrag e/skatt	0		-1 840 809	-1 840 809
Estimatavvik pensjon e/skatt	0	0	3 074 673	3 074 673
Egenkapital 31.12.2022	100 000	5 056 209	1 822 208	6 978 417

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	66 640 550	63 400 815
Annen driftsinntekt		64 000	112 701
Sum driftsinntekter		66 704 550	63 513 516
Driftskostnader			
Varekostnad		3 027 560	3 034 872
Lønnskostnad	1,2,3	42 472 183	41 988 113
Avskrivning på varige driftsmidler	4	1 259 699	1 352 926
Annen driftskostnad	1,2	17 645 510	15 614 882
Sum driftskostnader		64 404 952	61 990 794
DRIFTSRESULTAT		2 299 598	1 522 722
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		146 245	0
Annen renteinntekt		221	(287)
Annen finansinntekt		418	140
Sum finansinntekter		146 884	(147)
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		4 629	3 350
Annen finanskostnad		790	464
Sum finanskostnader		5 419	3 813
NETTO FINANSPOSTER		141 465	(3 960)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 441 063	1 518 762
Skattekostnad på ordinært resultat	5	553 856	334 134
ORDINÆRT RESULTAT		1 887 207	1 184 628
ÅRSRESULTAT		1 887 207	1 184 628
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag		0	(4 219 468)
Avgitt konsernbidrag		1 840 809	363 123
Overføringer annen innskutt egenkapital		0	4 219 468
Overføringer annen egenkapital		46 397	0
Fremføring av udekket tap		0	821 505
SUM OVERF. OG DISP.		1 887 207	1 184 628

Årsregnskap for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	1 363 589	2 265 458
Sum immaterielle eiendeler		1 363 589	2 265 458
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		648 359	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	2 426 759	3 416 218
Sum varige driftsmidler		3 075 119	3 416 218
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	6	1 493 747	1 451 164
Sum finansielle anleggsmidler		1 493 747	1 451 164
SUM ANLEGGSMIDLER		5 932 455	7 132 840
OMLØPSMIDLER			
Varer		307 085	438 630
Fordringer			
Kundefordringer		103 281	218 615
Fordringer på konsernselskap	7	13 893 880	12 677 451
Andre kortsiktige fordringer	8	1 729 331	763 422
Sum fordringer		15 726 492	13 659 487
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	1 181 859	1 536 298
SUM OMLØPSMIDLER		17 215 436	15 634 415
SUM EIENDELER		23 147 891	22 767 256

Årsregnskap for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10,11	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	11	5 056 209	5 056 209
Sum innskutt egenkapital		5 156 209	5 156 209
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	1 822 208	0
Udekket tap	11	0	(1 298 862)
Sum opptjent egenkapital		1 822 208	(1 298 862)
SUM EGENKAPITAL		6 978 417	3 857 347
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	3	5 743 177	10 144 346
Sum avsetning for forpliktelser		5 743 177	10 144 346
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 743 177	10 144 346
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		882 589	866 915
Skyldig offentlige avgifter	9	1 987 676	2 035 179
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7,8	2 583 089	465 542
Annen kortsiktig gjeld	8	4 972 943	5 397 927
SUM KORTSIKTIG GJELD		10 426 297	8 765 563
SUM GJELD		16 169 474	18 909 909
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 147 891	22 767 256

HALDEN den 6.6.2023

Ole Mjåtvedt
Styreleder

Halvard Bakke Johnsen
Daglig leder

Knut Øversjøen
Styremedlem

Årsregnskap for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



**Årsregnskap 2022
for
Unicare Bakke AS**

Organisasjonsnr. 987658584