



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 544 626
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CARE HOLDCO AS
Forretningsadresse: Pilestredet 56
0167 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Mikael Olsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 02.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	3	25 000	
Sum kostnader		25 000	
Driftsresultat		-25 000	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		97	
Mottatt konsernbidrag		98 473	
Sum finansinntekter		98 570	
Annen finanskostnad		500	
Sum finanskostnader		500	
Netto finans		98 070	
Ordinært resultat før skattekostnad		73 070	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		73 070	0
Årsresultat		73 070	0
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		73 070	
Sum overføringer og disponeringer		73 070	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	566 021 600	
Sum finansielle anleggsmidler		566 021 600	
Sum anleggsmidler		566 021 600	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	11	199 273	
Sum fordringer		199 273	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	14	36 427	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		36 427	
Sum omløpsmidler		235 700	0
SUM EIENDELER		566 257 300	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	566 000	
Annen innskutt egenkapital	8	565 382 530	
Sum innskutt egenkapital		565 948 530	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	73 070	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum opptjent egenkapital		73 070	
Sum egenkapital		566 021 600	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 500	
Annen kortsiktig gjeld	11	223 200	
Sum kortsiktig gjeld		235 700	
Sum gjeld		235 700	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		566 257 300	0



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	701 084 487	723 789 708
Annen driftsinntekt		2 855 154	906 352
Sum inntekter		703 939 641	724 696 060
Kostnader			
Varekostnad		83 484 105	47 551 322
Lønnskostnad	3	496 147 808	576 723 416
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	62 983 359	14 676 979
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	61 279	601 834
Annen driftskostnad	3	91 002 625	76 019 197
Sum kostnader		733 679 176	715 572 748
Driftsresultat		-29 739 535	9 123 312
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	11		
Annen renteinntekt		231 429	291 318
Annen finansinntekt		9 667	11 608 318
Sum finansinntekter		241 096	11 899 636
Rentekostnad til foretak i samme konsern	11		
Annen rentekostnad		4 924 697	415 601
Annen finanskostnad		1 772 696	59 495
Sum finanskostnader		6 697 393	475 096
Netto finans		-6 456 297	11 424 540
Ordinært resultat før skattekostnad		-36 195 832	20 547 852
Skattekostnad på ordinært resultat	12	4 923 810	2 990 774
Ordinært resultat etter skattekostnad		-41 119 642	17 557 078
Årsresultat		-41 119 642	17 557 078



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Immaterielle eiendeler		248 146 117	0
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	4	2 117 321	5 884 373
Utsatt skattefordel	12	0	1 650 221
Goodwill	4	525 078 896	47 879 678
Sum immaterielle eiendeler		775 342 334	55 414 272
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4,13	28 716 017	8 285 137
Sum varige driftsmidler		28 716 017	8 285 137
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	0	30 494 769
Pensjonsmidler	6,9	1 446 207	688 195
Andre fordringer	6	502 098	224 661
Sum finansielle anleggsmidler		1 948 305	31 407 625
Sum anleggsmidler		806 006 656	95 107 034
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	13	48 377 346	30 138 289
Andre fordringer	11	27 941 577	10 587 891
Sum fordringer		76 318 923	40 726 180
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	14	102 498 432	68 653 303
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		102 498 432	68 653 303
Sum omløpsmidler		178 817 355	109 379 483



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
SUM EIENDELER		984 824 011	204 486 517
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7,8	566 000	405 556
Annen innskutt egenkapital	8	594 224 907	12 752 641
Sum innskutt egenkapital		594 790 907	13 158 197
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	-72 949 428	21 415 180
Sum opptjent egenkapital		-72 949 428	21 415 180
Sum egenkapital		521 841 479	34 573 377
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	9	8 836 620	5 003 978
Utsatt skatt	12	14 211 673	0
Sum avsetninger for forpliktelser		23 048 293	5 003 978
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10,13	88 047 928	43 471 884
Øvrig langsiktig gjeld	10	629 157	0
Sum annen langsiktig gjeld		88 677 085	43 471 884
Sum langsiktig gjeld		111 725 378	48 475 862
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		22 074 438	11 875 725
Betalbar skatt	12	7 537 106	2 110 639
Skyldige offentlige avgifter		42 789 784	36 550 096
Annen kortsiktig gjeld	11	278 855 825	70 900 839
Sum kortsiktig gjeld		351 257 153	121 437 299
Sum gjeld		462 982 531	169 913 161



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		984 824 010	204 486 538



Årsregnskap

Care Holdco AS

2016



ÅRSBERETNING 2016

Annual Report 2016

Care HoldCo AS

Arten av virksomheten og hvor virksomheten drives

Care HoldCo AS har i 2016 ervervet Care BidCo AS. Selskapet fungerer som konsernspiss for selskapene Care BidCo AS, Unicare Holding AS, Unicare Helse AS, Unicare Omsorg AS, Unicare Psykolog AS, Unicare Hjemmetjenester AS, Unicare Friskvernklubben AS, Unicare BAB AS, Unicare Små enheter AS, Unicare Fram AS, Unicare Hokksund AS og Unicare Sverige AS. Virksomheten i Care HoldCo AS er å forvalte de investeringene som de har foretatt i de nevnte datterselskap, samt å koordinere virksomheten til selskapene i konsernet. Alle konsernselskapene driver tjenesteytende virksomhet innen helse og det vises til datterselskapenes årsberetning for ytterligere informasjon knyttet til dette. Selskapets hovedkontor er i Oslo.

Nature of business and location.

In 2016 Care HoldCo AS acquired Care Bidco AS. The Company acts as Group for the companies Care BidCo AS, Unicare Holding AS, Unicare Helse AS, Unicare Omsorg AS, Unicare Psykolog AS, Unicare Hjemmetjenester AS, Unicare Friskvernklubben AS, Unicare BAB AS, Unicare Sma enheter AS, Unicare Fram AS, Unicare Hokksund AS and Unicare Sverige AS. The purpose for the Company is manage the investments and to coordinate the business within the Group. All the companies in the group provide services in the health and care segment, and it refers to the individual annual report for further information. The Company's office is located in Oslo.

Resultatet av virksomheten og dens stilling

Det har gjennom året vært begrenset med aktivitet og styret mener at årsregnskapet gir et rettvise bilde av selskapets økonomiske og finansielle stilling. Selskapets likviditetssituasjon anses tilfredsstillende og konsernet er i en sunn økonomisk og finansiell stilling.

Det ble etablert en ny konsernstruktur i mai 2016, derfor er det kun perioden mai – desember 2016 som reflekteres i årsregnskapet. Året 2016 som helhet viser god vekst, både organisk og som følge av oppkjøp av Unicare Hokksund og ti vardsentraler i Sverige. Driftsresultatet er negativt fordi det er store avskrivninger på investeringer i datterselskaper.

Results of operations and its state

There has been limited activity during the fiscal year of 2016 and the board is of the opinion that the statements gives a fair and accurate picture of the Company's economic and financial position. The cash position is considered strong and sufficient to support the business. The group is in a healthy economic and financial position.

In 2016 it was established as a new Group, hence the financial statement reflects the period from May to December of 2016. The full year 2016 shows growth, both organically and from



acquisitions of Unicare Hokksund and ten Vårdecentrals in Sweden. The operating profit is negative because of large depreciation from investments in daughter companies.

Kontantstrøm

Forskjellen mellom kontantstrøm og resultat skyldes investering i Care BidCo AS.

Cash Flow

The difference between the cash flow and the result is the investment in Care BidCo AS.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet. Styret bekrefter at denne forutsetningen er til stede.

Continuous operation

The prerequisite of continuous operations is assumed when finalizing the statements. The board confirms that this prerequisite is fulfilled

Finansiell risiko

Konsernet har 152 MNOK i kortsiktig gjeld som skal refinansieres i løpet av våren 2017. Styret mener selskapet har god lånevne

Financial risk

The company had 152 MNOK in short-term debt was refinanced by spring 2017. The board has the opinion that the Company has ample funding opportunities.

Markedsrisiko

Styret mener at på kort sikt er det liten markedsrisiko. På noe lengere sikt er det noe risiko knyttet til det politiske styret i Oslo og Norge for selskapene Unicare Omsorg AS og Unicare Hjemmtjenester AS, men at det på lang sikt vil være et voksende marked for private helse og omsorgstjenester.

Market risk

The board has the opinion that there is little short-term market risk. There may be some risk considering the political landscape in Oslo and Norway for the companies Unicare Omsorg AS and Unicare Hjemmetjenester AS, but in the long-term the board believes that there will be an increasing market for private health and care services.

Kreditrisiko

Risikoen for tap på fordringer er vurdert som lav. Konsernets kunder er stort sett offentlige instanser som HSO, NAV, bydeler og kommuner, og disse regnes som sikre betalere.

Credit risk

The risk for loss on receivables are considered to be low. The group's customers consist mainly of public companies such as HSO, NAV and municipality's, and they are considered as reliable payers.

Fremtidig utvikling

Selskapet vil aktivt søke etter investeringer i helse og omsorgssektoren i og utenfor Norge



Future development

The Company is actively in search for new investment opportunities in health care services in Norway and the rest of Nordics.

Arbeidsmiljø og likestilling

Styret består av tre menn og selskapet har ingen ansatte. Selskapet har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke skal forekomme forskjellsbehandling grunnet rase eller religion. Det har i løpet av året ikke forekommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell eller ulykker i konsernet, som har resultert i store materielle skader eller personskader.

Konsernet har som mål å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn. Konsernet har i sin policy innarbeidet bestemmelser som tar sikte på at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn i saker som for eksempel lønn, avansement og rekruttering

The working environment and gender equality

The board consist of three men and has no employees. The Company has incorporated a policy which aims for no discriminatory due to race or religion.

During the year 2016 there has not been reported any accidents in the group with the result of damages on material or people.


Ytre miljø

Virksomhetens bransje og natur medfører liten grad av forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø.

Corporate social responsibility

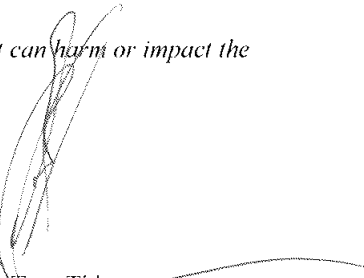
The nature of the business causes little pollution or emissions that can harm or impact the environment.

Oslo, 22. June 2017


Lauren G. Ganem
styrets leder
leader of the board

Renaud V. Dessertenne
styremedlem
board member




Tom Tideman
styremedlem
board member



**Konsernregnskap
Care Holdco AS
Resultatregnskap**

MORSELSKAP			KONSERN		
2015	2016	NOTE	DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2016	2015
0	0	2	Salgsinntekt	701 084 487	723 789 708
0	0		Annen driftsinntekt	2 855 154	906 352
<u>0</u>	<u>0</u>		Sum driftsinntekter	703 939 640	724 696 060
			Varekostnad	83 484 105	47 551 322
0	0	3	Lønnskostnad	496 147 808	576 723 416
0	0	4	Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	62 983 359	14 676 979
0	0	4	Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	61 279	601 834
0	25 000	3	Annen driftskostnad	91 002 625	76 019 197
<u>0</u>	<u>25 000</u>		Sum driftskostnader	733 679 177	715 572 748
<u>0</u>	<u>-25 000</u>		Driftsresultat	-29 739 536	9 123 312
			FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER		
0	0	11	Renter fra selskap i samme konsern	0	0
0	97		Annen renteinntekt	231 429	291 318
0	0		Annen finansinntekt	9 667	11 608 318
0	98 473		Mottatt konsernbidrag	0	0
0	0	11	Renter til selskap i samme konsern	0	0
0	0		Annen rentekostnad	4 924 697	415 601
0	500		Annen finanskostnad	1 772 696	59 495
<u>0</u>	<u>98 070</u>		Netto finansresultat	-6 456 298	11 424 540
<u>0</u>	<u>73 070</u>		Arsresultat før skattekostnad	-36 195 834	20 547 852
0	0	12	Skattekostnad	4 923 810	2 990 774
<u>0</u>	<u>73 070</u>		ARSRESULTAT	-41 119 644	17 557 078
			OVERFØRINGER		
0	73 070		Overført til annen egenkapital		
<u>0</u>	<u>73 070</u>		Sum overføringer		

Årsregnskap
Care Holdco AS

Kontantstrømoppstilling

MORSELSKAP		KONERN	
2 015	2 016	2 016	2 015
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER:			
0	73 070	-36 195 834	0
0	0	-5 136 541	0
0	0	62 884 834	0
0	0	61 279	0
0	0	759 379	0
0	0	54 146 021	0
0	12 500	-350 729	0
0	23 927	31 448 911	0
<u>0</u>	<u>109 497</u>	<u>107 597 321</u>	<u>0</u>
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER:			
0	0	1 126 081	0
0	0	-14 120 817	0
0	-566 021 600	-95 413 148	0
<u>0</u>	<u>-566 021 600</u>	<u>-108 407 884</u>	<u>0</u>
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER:			
0	565 948 530	0	0
<u>0</u>	<u>565 948 530</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
0	0	Effekt av valutakursendring på bankinnskudd, kontanter o.l.	0
0	36 427	Netto endring i bankinnskudd, kontanter og lignende	0
0	0	Beholdning av bankinnskudd, kontanter og lignende ved konserndannelse	0
<u>0</u>	<u>36 427</u>	Beholdning av bankinnskudd, kontanter og lignende pr 31.12.	<u>0</u>



Årsregnskap Care Holdco AS

Noter til regnskapet 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Konsolideringsprinsipper

Konsernregnskapet omfatter Care Holdco AS med datterselskaper hvor Care Holdco AS har bestemmende innflytelse som følge av juridisk eller faktisk kontroll. Konsernregnskapet er utarbeidet etter ensartede regnskapsprinsipper for like transaksjoner i alle selskaper som inngår i konsernregnskapet. Alle vesentlige transaksjoner og mellomværende mellom selskaper i konsernet er eliminert.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt.

Varer

Varer er vurdert til laveste av anskaffelseskost netto salgsverdi.

Inntekter

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlaget oppstår. Dette skjer når tjenestene ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Fordringer

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

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Pensjoner

Innbetalt pensjonspremie i den innskuddsbaserte pensjonsordningen kostnadsføres fortløpende og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

**Skatter**

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt.

Kontantstrøm

Kontantstrømpoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode.

Valuta

For utenlandske datterselskap er balansen innarbeidet med valutakurs per 31.12, og resultatet med gjennomsnittlig valutakurs i eierperioden

Sammenligningstall

Konsernet oppsto 10. mai 2016. Og følgelig er resultatet kun omfattet av perioden etter dette. Sammenligningstall er hentet fra konsernet hvor datterselskapet Unicare Holding AS var morselskap i 2015. Sammenligningstall i noter er også hentet fra dette konsernregnskapet. Sammenligningstallene knytter seg til hele resultatet for datterselskapet Unicare Holding for 2015.



Note 2 Salgsinntekter per geografisk område

Morselskap		Per geografisk marked:	Konsern	
2015	2016		2016	2015
-	-	Norge	86 %	100 %
-	-	Sverige	14 %	0 %
-	-	Sum	100 %	100 %

Note 3 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnad

Morselskap			Konsern	
2015	2016		2016	2015
-	-	Lønn	372 419 860	464 552 462
-	-	Folketrygdavgift	64 144 983	69 064 723
-	-	Pensjonskostnader (se note 10)	38 989 999	23 332 941
-	-	Andre ytelser	20 592 966	19 773 291
-	-	Sum	496 147 808	576 723 417
-	-	Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret	1 232	1 127

Ytelser til ledende personer, morselskap og konsern

	Lønn		Annen godtgjørelse	
	Morselskap 2015	Morselskap 2016		
Daglig leder/styrets leder	601 686	601 686	18 075	Unicare Holding AS
Daglig leder	1 175 000	1 175 000	93 463	Unicare Omsorg AS
Styret	89 825	89 825	-	Unicare Omsorg AS
Styrets leder	107 860	107 860	1 726	Unicare Helse AS
Daglig leder/styremedlem	887 864	887 864	22 246	Unicare Helse AS
Daglig leder	603 806	603 806	21 131	Friskvernklubben AS
Styret	107 860	107 860	1 726	Friskvernklubben AS
Daglig leder	1 014 686	1 014 686	21 121	Unicare Psykolog AS
Styret	107 860	107 860	-	Unicare Psykolog AS
Daglig leder	1 175 000	1 175 000	41 216	Unicare Hjemmetjenester AS
Styret	89 825	89 825	-	Unicare Hjemmetjenester AS
Daglig leder	1 142 045	1 142 045	27 245	Unicare Bab AS
Styret	107 858	107 858	-	Unicare Bab AS
Daglig leder	990 956	990 956	150 265	Unicare Små Enheter AS
Styret	99 019	99 019	1 584	Unicare Små Enheter AS
Daglig leder	813 494	813 494	86 539	Unicare Fram AS
Styret	74 172	74 172	-	Unicare Fram AS
Daglig leder	811 669	811 669	31 610	Unicare Hokksund AS
Daglig leder	1 048 726	1 048 726	552 753	Unicare Vård Västra Götaland AB

Det er ikke gitt lån, eller stilt sikkerhet til fordel for ansatte eller medlemmer av styret.

Revisor

Godtgjørelse til revisor fordeler seg slik, ekskl. mva.:

Morselskap			Konsern	
2015	2016		2016	2015
-	-	Lovpålagt revisjon	1 479 379	596 514
-	12 500	Annen bistand	465 022	322 358



Note 4 Varige driftsmidler

Konsern	Konsesjoner , patenter, lisenser og varemerker	Goodwill	Inventar, kontormaskiner, biler og lignende	SUM
Anskaffelseskost 01.01.	4 191 981	3 000 000	82 375 825	89 567 806
Tilgang	-	554 984 529	14 120 817	569 105 346
Avgang	-	-	1 126 081	1 126 081
Anskaffelseskost 31.12.	4 191 981	557 984 529	95 370 561	657 547 071
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	1 307 608	-	55 670 761	56 978 369
Avskrivninger før konserndannel	235 258	-	3 419 818	3 655 076
Avskrivninger etter konserndannelse	470 516	32 905 633	7 563 965	40 940 114
Nedskrivning	61 279	-	-	61 279
Akk. avskrivninger 31.12.	2 074 661	32 905 633	66 654 544	101 634 838
Bokført verdi pr. 31.12.	2 117 320	525 078 896	28 716 017	555 912 233
Økonomisk levetid	3-5 år	10 år	3 - 5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	

Konsern	Kunde- relasjoner	Arbeidsstyrke	Kontrakter	SUM
Anskaffelseskost 01.01.	-	-	-	-
Tilgang	28 000 000	196 189 362	46 000 000	270 189 362
Avgang	-	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.	28 000 000	196 189 362	46 000 000	270 189 362
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	-	-	-	-
Avskrivninger før konserndannelse	-	-	-	-
Avskrivninger etter konserndannelse	1 866 667	13 939 291	6 237 288	22 043 246
Årets Nedskrivning	-	-	-	-
Akk. avskrivninger 31.12.	1 866 667	13 939 291	6 237 288	22 043 246
Bokført verdi pr. 31.12.	26 133 333	182 250 071	39 762 712	248 146 117
Økonomisk levetid	5 år	10 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	



Note 5 Datterselskap, tilknyttet selskap m.v.

Firma	Ansk.- tidspunkt	Konsolidert (ja/nei)	Foretnings- kontor	Stemme-andel	Eier- andel
Care Bidco AS	2016	ja	Oslo	100 %	100 %
Unicare Holding AS	2016	ja	Oslo	100 %	100 %
Unicare Helse AS	2016	ja	Oslo		
Unicare Psykolog AS	2016	ja	Oslo	100 %	100 %
Unicare Omsorg AS	2016	ja	Oslo	100 %	100 %
Unicare Friskvernklubben AS	2016	ja	Asker	100 %	100 %
Unicare Hjemmetjenester AS	2016	ja	Oslo	100 %	100 %
Unicare Bab AS	2016	ja	Oslo	100 %	100 %
Unicare Små Enheter AS	2016	ja	Oslo	100 %	100 %
Unicare Fram AS	2016	ja	Oslo	100 %	100 %
Unicare Hokksund AS	2016	ja	Hokksund	100 %	100 %
Unicare Sverige AS	2016	ja	Oslo	100 %	100 %
Kvadraten 19 Vård i Sverige AB	2016	ja	Västra Götaland	100 %	100 %
Unicare Vård i Värmland AB	2016	ja	Värmland	100 %	100 %
Unicare Vård i Dalarna AB	2016	ja	Dalarna	100 %	100 %
Unicare Vård Gotland AB	2016	ja	Gotland	100 %	100 %
Unicare Vård i Södermanland AB	2016	ja	Södermanland	100 %	100 %
Unicare Vård i Västra Götaland , Kvadraten 18 Vård i Sverige AB	2016	ja	Götaland , Kronoberg	100 %	100 %
Unicare Vård i Jönköpings län A	2016	ja	Jönköping	100 %	100 %
Unicare Apladalen Vård AB	2016	ja	Apladalen	100 %	100 %

Firma	Egenkapital i følge siste årsregnskap	Årsresultat i følge siste årsregnskap
Care Bidco AS	566 019 100	150 925
Unicare Holding	61 872 379	20 121 461
Unicare Helse AS	3 135 712	2 889 613
Unicare Psykolog AS	1 220 499	486 470
Unicare Omsorg AS	16 941 783	13 277 508
Friskvernklubben AS	14 755 418	3 510 394
Unicare Hjemmetjenester AS	1 664 649	-1 384 867
Unicare Bab AS	5 684 005	-7 605
Unicare Små Enheter AS	8 544 049	618 186
Unicare Fram AS	4 802 327	1 885 957
Unicare Hokksund AS	7 735 905	3 539 050
Unicare Sverige AS	15 000	-696 744
Kvadraten 19 Vård i Sverige AB	-1 667 417	-1 689 295
Unicare Vård i Värmland AB	2 193 170	1 775 208
Unicare Vård i Dalarna AB	2 965 432	510 843
Unicare Vård Gotland AB	677 389	526 107
Unicare Vård i Södermanland AB	376 467	-2 781 997
Unicare Vård i Västra Götaland AB	3 991 645	2 018 476
Kvadraten 18 Vård i Sverige AB	890 455	5 291 923
Unicare Vård i Jönköpings län AB	3 064 812	1 371 744
Unicare Apladalen Vård AB	241 724	-811 146

Note 6 Fordringer med forfall senere enn ett år

Pensjonmidler	1 446 207
Andre fordringer	502 098
Sum	1 948 305



Note 7 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12. består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	566 000	1,00	566 000
Sum	566 000		566 000

Eierstruktur

Aksjonærene i selskapet pr 31.12. var:

		Antall aksjer	Eier- og stemmeandel
G Square Capital II LP	(styreleder/styremedlem)	379 700	67,1 %
Toti Holding AS	(styrelmedlem)	105 000	18,6 %
Una A AS	(varamedlem)	70 000	12,4 %
Care Manco AS		11 300	2,0 %
Totalt antall aksjer		566 000	100 %



Note 8 Egenkapital

Morselskap

Innskutt egenkapital	Aksje-kapital	Annen innskutt	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.	-	-	-	-
<i>Årets endring i egenkapital:</i>				
Stiftelse 05.01.2016	100 800	21 600	-	122 400
Kapitalnedsettelse 4.5.2016	-100 800	-	-	-100 800
Stiftelseskostnader	-	-19 945	-	-19 945
Kapitalforhøyelse 4.5.2016	379 700	379 320 300	-	379 700 000
Kapitalforhøyelse 10.5.2016	186 300	186 113 700	-	186 300 000
Kostnader emisjoner	-	-53 125	-	-53 125
Årets resultat	-	-	73 070	73 070
Egenkapital 31.12.	566 000	565 382 530	73 070	566 021 600

Konsern

Egenkapital ved konserndannelse	566 021 600
<i>Årets endring i egenkapital:</i>	
Kontantinnskudd	-
Stiftelseskostnader	-73 070
Korreksjoner av tidligere års feil datterselskap	-2 987 407
Årets resultat	-41 119 644
Egenkapital 31.12.	521 841 479

Note 9 Pensjonskostnader, -midler og -forpliktelser

Morselskapet og datterselskapene er pliktige til å ha tjenestepensjonsordning og har opprettet tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon har pensjonsordning som tilfredsstillt kravene i denne loven.

Innbetalt pensjonspremie i den innskuddsbaserte pensjonsordningen kostnadsføres fortløpende og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

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 31.12.16 var det 265 medlemmer i ordningen.

Selskapets ytelsesbaserte AFP-ordning er en flerforetakspensjonsordning, og finansieres gjennom premier som fastsettes om en prosent av lønn. Ordningen blir regnskapsmessig behandlet som en innskuddsbasert pensjonsordning hvor premiebetalingen kostnadsføres løpende, og ingen avsetninger foretas i regnskapet.

Avstemming av pensjonsordningen finansiert status mot beløp i balansen:

KLP-ordningen	2016		2015	
	Midler	Forpliktelser	Midler	Forpliktelser
Beregnet pensjonsforpliktelse	-	143 115 232	4 519 367	24902216
Pensjonsmidler til markedsverdi	-	-113 470 278	-3 598 468	-19863245
Ikke resultatført virkning av estimatavvik	-	-24 988 273	-1 149 972	-668598
Arbeidsgiveravgift	-	4 179 939	129 847	710494
Estimert pensjonsforpliktelse 31.12.	-	8 836 620	-99 226	5 080 867
Egenkapitaltilskudd KLP	-	-1 446 207	-588 969	-76889
Netto pensjonsforpliktelse (midler)	-	7 390 413	-688 195	5 003 978
Sum pensjonsforpliktelser (midler)	-	7 390 413	-688 195	5 003 978



Økonomiske forutsetninger	2016	2015
Diskonteringsrente	2,60	2,50
Lønnsvekst	2,50	2,50
G-regulering	2,25	2,25
Pensjonsregulering	1,48	1,48
Forventet avkastning	3,30	3,30

Note 10 Annen langsiktig gjeld

Morselskap	Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:		Konsern	
2015	2016		2016	2015
-	-	Gjeld til kredittinstitusjoner	88 047 928	-
-	-	Gjeld til aksjonærer	-	-
-	-	Sum annen langsiktig gjeld	88 047 928	-

Note 11 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Andre fordringer		Annen kortsiktig gjeld	
	2016	2015	2016	2015
Care BidCo	98 473	-	-	-
Unicare Psykolog AS	-	-	-	-
Unicare Omsorg AS	-	-	-	-
Unicare Hjemmetjenester AS	-	-	-	-
Unicare Små Enheter AS	-	-	-	-
Unicare Friskvernklubben AS	-	-	-	-
Unicare Bab AS	-	-	-	-
Sum	98 473	-	-	-

Care Bidco AS har et lån fra G Square Capital II LP LP pålydende kr 151 835 221. Gjelden renteberegnes med 2,5% + 3 mnd EURIBOR

I konsernregnskapet er alle mellomværende eliminert.



Note 12 Skattekostnad

Morselskap				Konsern
2015	2016	Årets skattekostnad fremkommer slik:	2016	2015
-	-	Betalbar skatt	7 537 106	7 537 106
-	-	Lønnskatt Sverige		
-	-	Endring i utsatt skatt	-2 613 296	14 853 151
-	-	Effekt mottatt konsernbidrag	-	-
-	-	Skattekostnad	4 923 810	-

Morselskap				Konsern
2015	2016	Betalbar skatt i årets skattekostnad i Norge	2016	2015
-	73 070	Ordinært resultat før skatt	-34 635 833	7 069 875
-	-	Resultat før eierperiode	-9 084 000	
-	-73 070	Permanente forskjeller	11 184 772	891 858
-	-	Grunnlag for årets skattekostnad	-32 535 061	7 961 733
-	-	Endring i midlertidige forskjeller	57 444 469	1 037 282
-	-	Grunnlag for betalbar skatt i resultatet	24 909 408	8 999 015
-	-	Mottatt/avgitt konsernbidrag	-	-
-	-	Anvendelse av fremførbart underskudd	-	-13 610 221
-	-	Skattepliktig inntekt	24 909 408	-4 611 206

Morselskap				Konsern
2015	2016	Betalbar skatt i årets skattekostnad i Sverige	2016	2015
-	-	Ordinært resultat før skatt	-1 560 001	-
-	-	Resultat før eierperiode	-2 871 993	
-	-	Skattemessig overskudd	6 607 576	
-	-	Permanente forskjeller	73 724	-
-	-	Grunnlag for årets skattekostnad	6 607 576	-
-	-	Grunnlag for betalbar skatt i resultatet	6 607 576	-
-	-	Mottatt/avgitt konsernbidrag	-	-
-	-	Anvendelse av fremførbart underskudd	-	-
-	-	Skattepliktig inntekt	6 607 576	-

Morselskap				Konsern
2015	2016	Betalbar skatt ordinært resultat	2016	2014
-	-	Betalbar skatt på ordinært resultat	6 227 352	-
-	-	Betalbar skatt Sverige	1 453 667	-
-	-	Betalbar lønnskatt Sverige	491 911	-
-	-	Betalt forskuddsskatt Sverige	-635 825	-
-	-	Betalbar skatt på ordinært resultat	7 537 105	-

Morselskap				Konsern
2015	2016	Betalbar skatt i balansen	2016	2015
-	-24 618	Årets betalbare skattekostnad	7 537 105	-
-	24 618	Skatt på mottatt/avgitt konsernbidrag	-	-
-	-	Andre endringer	-	-
-	-	Betalbar skatt i balansen	7 537 105	-



Morselskap

Grunnlag for utsatt skatt

	2016	2015
Varige driftsmidler	-	-
Underskudd til fremføring	-	-
Sum	-	-
Ikke balanseført utsatt skattefordel	-	-
Netto utsatt fordel/forpl. i balansen	-	-

Konsern

Grunnlag for utsatt skattefordel

	2016	2015
Goodwill og andre immaterielle eiendeler	65 896 045	-
Varige driftsmidler	-2 315 751	-
Ubeskattede reserver Sverige	2 360 878	-
Fordringer	-139 211	-
Gevinst- og tapskonto	2 447 264	-
Forpliktelser	-8 836 620	-
Underskudd til fremføring	-	-
Sum	59 412 605	-
Netto	14 211 673	-

Note 13 Pantstilleiser og garantier m.v.

Morselskap		Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:	Konsern	
2015	2016		2016	2015
-	-	Pantelån	88 677 085	-
-	-	Kassekredit	-	-
-	-	Sum	88 677 085	-

Morselskap		Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld	Konsern	
2015	2016		2016	2015
-	-	Kundefordringer	48 377 346	30 138 289
-	-	Varige driftsmidler	28 716 017	8 285 137
-	-	Totalt	77 093 364	38 423 426

All gjeld forfaller innen 5 år.



Husleiegaranti	lengde	sum
Seterhøyveien	3 mnd	90 000
Lønneveien 2B	1 år	732 736
Trassopp Terrasse 17	1 år	781 584
Fyrstikkbakken	1 År	732 736
Rykkinn (Fram)	3 år	27 000 000
HjalmarBrattningsvei 8	3 mnd	85 848
Hokksund	3 år	30 000 000
Storgata 12, 1771 Halden	6 mnd	28 102
Mårkensgate 42, 4612 Kristiansand	12 mnd	369 936
Bjerkehagen 24, Vestby	2 år	1 298 286
Bjerkehagen 26, Vestby	2 år	1 426 572
Eddaveien 12, Moss	2 år	1 280 000
Nannas vei 1, Rykkinn	2 år	1 886 000
Osloveien 685, Ski	2 år	1 078 858
Thorneløkkveien 10, Moss	2 år	1 316 572
Almeveien 19		120 000

Unicare Holding AS stiller også garanti for driften av alle seks sykehjemmene i Uncare Omsorg AS, men dette er ikke spesifisert ved et konkret beløp.

Note 14 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter o.l. omfatter bundne skattetrekksmidler med kr 20 599 052



berge & lundal

revisjon og rådgivning

Til generalforsamlingen i Care Holdco AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Care Holdco AS' årsregnskap som viser et overskudd for selskapsregnskapet på NOK 73 070 og et underskudd for konsernregnskapet på NOK 41 119 644 og etter vår mening:

- er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter
- gir det medfølgende selskapsregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Care Holdco AS per 31. desember 2016 og av selskapets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.
- gir det medfølgende konsernregnskapet et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til konsernet Care Holdco AS per 31. desember 2016 og av konsernets resultater og kontantstrømmer for det avsluttede regnskapsåret i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Årsregnskapet består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap, oppstilling over endringer i egenkapital og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet som består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap, oppstilling over endringer i egenkapital og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen

berge & lundal revisjonsselskap as

statsautorisert revisor, medlem av Den norske Revisorforening
Rosenkrantz gate 20, 0160 Oslo, tlf. 22 01 06 00, fax 22 01 06 01
www.berge-lundal.no – post@berge-lundal.no
Rev.nr./Org.nr. 967 418 064



Uavhengig revisors beretning

Care Holdco AS

inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 og konsernets 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktet 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov, og god bokføringskikk i Norge.

Oslo, 22. juni 2017

berge & lundal revisjonsselskap as

Hans Berge

Registrert revisor