



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 541 556
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CARE HOLDING AS
Forretningsadresse: Torggata 16
9300 FINNSNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Bernt Endrerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 07.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 1 031 353 | 959 549 |
| Annen driftskostnad | | 577 644 | 722 472 |
| Sum kostnader | | 1 608 997 | 1 682 021 |
| Driftsresultat | | -1 608 997 | -1 682 021 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | 4 | 611 903 | 3 723 257 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 1 069 140 | 1 096 695 |
| Annen renteinntekt | | 132 220 | 212 486 |
| Annen finansinntekt | | 10 377 713 | 8 051 484 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | 43 165 500 | 4 263 683 |
| Sum finansinntekter | | 55 356 476 | 17 347 605 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | | 18 118 552 | 3 000 000 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | | | 2 000 000 |
| Annen rentekostnad | | 126 789 | 725 609 |
| Annen finanskostnad | | 4 140 509 | 1 730 166 |
| Sum finanskostnader | | 22 385 849 | 7 455 775 |
| Netto finans | | 32 970 626 | 9 891 831 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 31 361 630 | 8 209 809 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -38 274 | 1 438 018 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 31 399 904 | 6 771 791 |
| Årsresultat | | 31 399 904 | 6 771 791 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 31 399 904 | 6 771 791 |
| Totalresultat | | 31 399 904 | 6 771 791 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 31 399 904 | 6 771 791 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | 31 399 904 | 6 771 791 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 923 406 | 885 132 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 923 406 | 885 132 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | | 473 247 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 95 500 | |
| Sum varige driftsmidler | | 95 500 | 473 247 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | 16 903 058 | 16 291 155 |
| Lån til foretak i samme konsern | | 52 461 339 | 53 248 199 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | 9 832 528 | 5 071 037 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 30 897 855 | 48 938 180 |
| Andre langsiktige fordringer | | 75 000 | 263 830 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 110 169 780 | 123 812 401 |
| Sum anleggsmidler | | 111 188 686 | 125 170 780 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 1 050 358 | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 633 089 | 1 333 195 |
| Sum fordringer | | 1 633 089 | 1 333 195 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | 57 330 000 | 19 297 122 |
| Sum investeringer | | 57 330 000 | 19 297 122 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 4 962 820 | 2 180 100 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 4 962 820 | 2 180 100 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| Sum omløpsmidler | | 64 976 267 | 22 810 417 |
| SUM EIENDELER | | 176 164 953 | 147 981 197 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 300 000 | 300 000 |
| Overkurs | 6 | 7 230 504 | 7 230 504 |
| Sum innskutt egenkapital | | 7 530 504 | 7 530 504 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 159 273 490 | 127 873 587 |
| Sum opptjent egenkapital | | 159 273 490 | 127 873 587 |
| Sum egenkapital | | 166 803 994 | 135 404 091 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 4 909 900 | 5 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 909 900 | 5 000 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 4 909 900 | 5 000 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 2 151 269 | 4 557 317 |
| Leverandørgjeld | | 101 697 | 97 187 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 53 025 | 51 150 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 787 457 | 787 457 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 357 611 | 2 083 996 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 451 059 | 7 577 107 |
| Sum gjeld | | 9 360 959 | 12 577 107 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 176 164 953 | 147 981 197 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 787027

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 541 556
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CARE HOLDING AS
Forretningsadresse: Torggata 16
9300 FINNSNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Bernt Endrerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 07.10.2021



Organisasjonsnr: 974 541 556
CARE HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 1 031 353 | 959 549 |
| Annen driftskostnad | | 577 644 | 722 472 |
| Sum kostnader | | 1 608 997 | 1 682 021 |
| Driftsresultat | | -1 608 997 | -1 682 021 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | 4 | 611 903 | 3 723 257 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 1 069 140 | 1 096 695 |
| Annen renteinntekt | | 132 220 | 212 486 |
| Annen finansinntekt | | 10 377 713 | 8 051 484 |
| Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler | | 43 165 500 | 4 263 683 |
| Sum finansinntekter | | 55 356 476 | 17 347 605 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | | 18 118 552 | 3 000 000 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | | | 2 000 000 |
| Annen rentekostnad | | 126 789 | 725 609 |
| Annen finanskostnad | | 4 140 509 | 1 730 166 |
| Sum finanskostnader | | 22 385 849 | 7 455 775 |
| Netto finans | | 32 970 626 | 9 891 831 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 31 361 630 | 8 209 809 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -38 274 | 1 438 018 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 31 399 904 | 6 771 791 |
| Årsresultat | | 31 399 904 | 6 771 791 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 31 399 904 | 6 771 791 |
| Totalresultat | | 31 399 904 | 6 771 791 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 31 399 904 | 6 771 791 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 31 399 904 | 6 771 791 |





Organisasjonsnr: 974 541 556
CARE HOLDING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 923 406 | 885 132 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 923 406 | 885 132 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | | 473 247 |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | | 95 500 | |
| Sum varige driftsmidler | | 95 500 | 473 247 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 4 | 16 903 058 | 16 291 155 |
| Lån til foretak i samme konsern | | 52 461 339 | 53 248 199 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | 9 832 528 | 5 071 037 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 30 897 855 | 48 938 180 |
| Andre langsiktige fordringer | | 75 000 | 263 830 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 110 169 780 | 123 812 401 |
| Sum anleggsmidler | | 111 188 686 | 125 170 780 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 1 050 358 | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 1 633 089 | 1 333 195 |
| Sum fordringer | | 1 633 089 | 1 333 195 |
| Investeringer | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | 57 330 000 | 19 297 122 |
| Sum investeringer | | 57 330 000 | 19 297 122 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 7 | 4 962 820 | 2 180 100 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 4 962 820 | 2 180 100 |
| Sum omløpsmidler | | 64 976 267 | 22 810 417 |



| | | | |
|---------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| SUM EIENDELER | | 176 164 953 | 147 981 197 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 300 000 | 300 000 |
| Overkurs | 6 | 7 230 504 | 7 230 504 |
| Sum innskutt egenkapital | | 7 530 504 | 7 530 504 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 159 273 490 | 127 873 587 |
| Sum opptjent egenkapital | | 159 273 490 | 127 873 587 |
| Sum egenkapital | | 166 803 994 | 135 404 091 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 8 | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 4 909 900 | 5 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 909 900 | 5 000 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 4 909 900 | 5 000 000 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 2 151 269 | 4 557 317 |
| Leverandørgjeld | | 101 697 | 97 187 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 53 025 | 51 150 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 787 457 | 787 457 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 357 611 | 2 083 996 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 451 059 | 7 577 107 |
| Sum gjeld | | 9 360 959 | 12 577 107 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 176 164 953 | 147 981 197 |



Organisasjonsnr: 974 541 556
CARE HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00



Årsregnskap 2020 Care Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 974 541 556

Penneo Dokumentnr.: JNZ1S-XC1K7-JE5EP-8A4CY-7APA0-01XXM



RESULTATREGNSKAP

CARE HOLDING AS

| DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Lønnskostnad | 1 | 1 031 353 | 959 549 |
| Annen driftskostnad | | 577 644 | 722 472 |
| Sum driftskostnader | | 1 608 997 | 1 682 021 |
| Driftsresultat | | -1 608 997 | -1 682 021 |
| FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Inntekt på investering i datterselskap | 4 | 611 903 | 3 723 257 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | | 1 069 140 | 1 096 695 |
| Annen renteinntekt | | 132 220 | 212 486 |
| Annen finansinntekt | | 10 377 713 | 8 051 484 |
| Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler | | 43 165 500 | 4 263 683 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | | 18 118 552 | 3 000 000 |
| Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler | | 0 | 2 000 000 |
| Annen rentekostnad | | 126 789 | 725 609 |
| Annen finanskostnad | | 4 140 509 | 1 730 166 |
| Resultat av finansposter | | 32 970 626 | 9 891 831 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 31 361 630 | 8 209 809 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | -38 274 | 1 438 018 |
| Ordinært resultat | | 31 399 904 | 6 771 791 |
| EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER | | | |
| Årsresultat | | 31 399 904 | 6 771 791 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 31 399 904 | 6 771 791 |
| Sum overføringer | | 31 399 904 | 6 771 791 |

Penneo Dokumentnr: JNZ1S-XC1K7-JE5EP-8A4CY-7APA0-01XXM



BALANSE

CARE HOLDING AS

| EIENDELER | Note | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | 923 406 | 885 132 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 923 406 | 885 132 |
| VARIGE DRIFTSMIDLER | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 2 | 0 | 473 247 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 95 500 | 0 |
| Sum varige driftsmidler | | 95 500 | 473 247 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Investeringer i datterselskap | 4 | 16 903 058 | 16 291 155 |
| Lån til foretak i samme konsern | | 52 461 339 | 53 248 199 |
| Investeringer i tilknyttet selskap | | 9 832 528 | 5 071 037 |
| Investeringer i aksjer og andeler | | 30 897 855 | 48 938 180 |
| Andre langsiktige fordringer | | 75 000 | 263 830 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 110 169 780 | 123 812 401 |
| Sum anleggsmidler | | 111 188 686 | 125 170 780 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | | 1 050 358 | 0 |
| FORDRINGER | | | |
| Kundefordringer | | 1 633 089 | 1 333 195 |
| Sum fordringer | | 1 633 089 | 1 333 195 |
| INVESTERINGER | | | |
| Markedsbaserte aksjer | | 57 330 000 | 19 297 122 |
| Sum investeringer | | 57 330 000 | 19 297 122 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 7 | 4 962 820 | 2 180 100 |
| Sum omløpsmidler | | 64 976 267 | 22 810 417 |
| Sum eiendeler | | 176 164 953 | 147 981 197 |

Penneo Dokumentnr: JNZ1S-XC1K7-JE5EP-8A4CY-7APA0-01XXM



BALANSE

CARE HOLDING AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 5, 6 | 300 000 | 300 000 |
| Overkurs | 6 | 7 230 504 | 7 230 504 |
| Sum innskutt egenkapital | | 7 530 504 | 7 530 504 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | 6 | 159 273 490 | 127 873 587 |
| Sum opptjent egenkapital | | 159 273 490 | 127 873 587 |
| Sum egenkapital | | 166 803 994 | 135 404 091 |
| GJELD | | | |
| AVSETNING FOR FORPLIKTELSER | | | |
| ANNEN LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | | 4 909 900 | 5 000 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 4 909 900 | 5 000 000 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 2 151 269 | 4 557 317 |
| Leverandørgjeld | | 101 697 | 97 187 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 53 025 | 51 150 |
| Konserngjeld | | 787 457 | 787 457 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 357 611 | 2 083 996 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 451 059 | 7 577 107 |
| Sum gjeld | | 9 360 959 | 12 577 107 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 176 164 953 | 147 981 197 |

23.06.2021
Styret i Care Holding AS

Bernt Endrerud
styreleder/daglig leder

Eskild Endrerud
styremedlem

Penneo Dokumentnr: JNZ1S-XC1K7-JE5EP-8A4CY-7APA0-01XXM



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS8 - God regnskapsskikk for små foretak.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Selskapet driver finansiell virksomhet og har en skattesats for alminnelig inntekt på 25 %. Utsatt skatt er beregnet med 25 % 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OM LØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Aksjer i datterselskaper er vurdert etter egenkapitalmetoden.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost 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.



Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

| Lønnskostnader | 2020 | 2019 |
|-----------------------|------------------|----------------|
| Lønninger | 942 975 | 871 525 |
| Arbeidsgiveravgift | 88 378 | 88 024 |
| Sum | 1 031 353 | 959 549 |

Selskapet har i 2020 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder | Styret | |
|-------------------------------------|---------------------|---------------|----------|
| Lønn | 921 525 | | 0 |
| Sum | 921 525 | | 0 |

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 37 492.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 12 855.

Note 2 Anleggsmidler

| | Tomter, bygninger og annen fast eiendom |
|---|--|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.2020 | 473 247 |
| Tilgang/ avgang kjøpte anleggsmidler | -377 636 |
| Anskaffelseskost 31.12.2020 | 95 611 |
| Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2020 | 0 |
| Bokført verdi 01.01.2020 | 95 611 |
| Bokført verdi 31.12.2020 | 95 611 |

Penneo Dokumentnr: JNZ1S-XC1K7-JE5EP-8A4CY-7APA0-01XXM



Note 3 Skatt

| Årets skattekostnad | 2020 | 2019 |
|--|-------------------|------------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 0 | 173 241 |
| Endring i utsatt skattefordel | -38 274 | 1 264 777 |
| Skattekostnad ordinært resultat | -38 274 | 1 438 018 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 31 361 630 | 8 209 809 |
| Permanente forskjeller | -31 514 725 | -7 572 226 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -985 993 | 389 498 |
| Mottatt konsernbidrag | 0 | 5 114 484 |
| Avgitt konsernbidrag | 0 | -692 962 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -5 448 604 |
| Skattepliktig inntekt | -1 139 088 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 0 | -1 531 587 |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag | 0 | -173 241 |
| Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag | 0 | 1 704 828 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 0 |
| Beregning av effektiv skattesats | | |
| Resultat før skatt | 31 361 630 | 8 209 809 |
| Beregnet skatt av resultat før skatt | 7 840 407 | 2 052 452 |
| Skatteeffekt av permanente forskjeller | -7 878 681 | -1 893 057 |
| Sum | -38 274 | 159 396 |
| Effektiv skattesats | -0,1 % | 1,9 % |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

| | 2020 | 2019 | Endring |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|
| Fordringer | -2 241 987 | -3 149 843 | -907 856 |
| Gevinst – og tapskonto | -312 550 | -390 687 | -78 137 |
| Sum | -2 554 537 | -3 540 530 | -985 993 |
| Akkumulert fremførbart underskudd | -1 139 088 | 0 | 1 139 088 |
| Grunnlag for beregning av utsatt skatt | -3 693 625 | -3 540 530 | 153 095 |
| Utsatt skattefordel (25 %) | -923 406 | -885 132 | 38 274 |

Penneo Dokumentnr: JNZ1S-XC1K7-JE5EP-8A4CY-7APA0-01XXM



Note 4 Datterselskap, TS og FKV

Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapsloven § 1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens § 3-2 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Datterselskapene er bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden.

| | Kontor- kommune | Eier- andel | Anskaffelses kost | Balanseført verdi | Andel egenkapital | Andel resultat |
|------------------------------|--------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Datterselskaper | | | | | | |
| Bygg I Nord Gruppen AS | Lenvik | 50% | 16 732 050 | 4 287 300 | 4 287 300 | 80 865 |
| Sæd Capital AS | Tromsø | 100% | 20 000 000 | 0 | 0 | 0 |
| Øvre Kaldslett AS | Lenvik | 91,1% | 10 106 140 | 3 438 639 | 3 438 639 | -66 257 |
| Kaldslettneset AS | Tromsø | 50% | 2 500 000 | 9 177 120 | 9 177 120 | 597 294 |
| Sum | | | 49 338 190 | 16 903 057 | 16 903 057 | 611 902 |
| Tilknyttede selskaper | | | | | | |
| D'liver AS | Tromsø | 27,73% | 2 073 597 | 0 | | |
| Sum | | 28 | 2 073 597 | 0 | 0 | 0 |

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|---------------------|--------|-----------|-------------|
| Aksjekapital | | | |
| Ordinære aksjer | 1 | 300 000 | 300 000 |
| Aksjonærer: | | | |
| Bernt Endrerud | | 1 | 100% |
| Sum | | 1 | 100% |

Note 6 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|----------------|------------------|--------------------|--------------------|
| Pr 01.01.2020 | 300 000 | 7 230 504 | 127 873 587 | 135 404 091 |
| Årets resultat | | | 31 399 904 | 31 399 904 |
| Avsatt konsernbidrag | | | | |
| Pr 31.12.2020 | 300 000 | 7 230 504 | 159 273 490 | 166 803 994 |



Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 41 245.

Note 8 Pantstillelser og garantier

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier | | |
| Sum | 0 | 0 |
| Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler | | |
| Aksjer | 57 330 000 | 19 297 122 |
| Sum | 57 330 000 | 19 297 122 |

Note 9 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

| | Kundefordringer | | Andre fordringer | |
|-------------------------|------------------------|----------|------------------------|-------------------|
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Foretak i samme konsern | 0 | 0 | 52 461 339 | 53 248 199 |
| Sum | 0 | 0 | 52 461 339 | 53 248 199 |
| | Annen langsiktig gjeld | | Annen kortsiktig gjeld | |
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Foretak i samme konsern | -4 909 900 | 0 | 0 | 0 |
| Sum | -4 909 900 | 0 | 0 | 0 |

Penneo DokumentID: JNZ1S-XC1K7-JE5EP-8A4CY-7APA0-01XXM



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."

Bernt Endrerud

Daglig leder

Serienummer: 9578-5994-4-505632

IP: 62.63.xxx.xxx

2021-06-24 08:26:28Z



Bernt Endrerud

Styreleder

Serienummer: 9578-5994-4-505632

IP: 62.63.xxx.xxx

2021-06-24 08:26:28Z



Eskild Endrerud

Styremedlem

Serienummer: 9578-5994-4-627444

IP: 62.63.xxx.xxx

2021-06-24 10:01:15Z



Penneo Dokumentnøkkel: JNZ1S-XC1K7-JE5EP-8A4CY-7APA0-01XXM

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>



KPMG AS
Hans Karoliuss vei 6
Postboks 608
9305 Finnsnes

Telephone +47 45 40 40 63
Fax +47 77 87 09 80
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Care Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Care Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 31 399 904. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 med revisjonen 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. Betyggende 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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

| | | | |
|---------|--------------|--------------|-----------|
| Oslo | Elverum | Mo i Rana | Stord |
| Alta | Finnsnes | Molde | Straume |
| Arendal | Hamar | Skien | Tromsø |
| Bergen | Haugesund | Sandefjord | Trondheim |
| Bodo | Knarvik | Sandnessjøen | Tynset |
| Drammen | Kristiansand | Slavanger | Ålesund |

Penneo Dokumentnøkkel: YZEKB-L1HQF-EE1ZL-74Z8K-ZDWOL-1W7ZM



Revisors beretning - 2020
Care Holding AS

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, 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 regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. 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, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer 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.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontroll handlinger 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 bokførings praksis i Norge.

Finnsnes, 24. juni 2021
KPMG AS

Håvard Berg Kristiansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: YZEKB-L1HQF-EE12L-74Z8K-ZDWOL-1W7ZM



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."

Håvard Berg Kristiansen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5997-4-809015

IP: 80.232.xxx.xxx

2021-06-24 12:03:59Z



Penneo Dokumentnøkkel: YZEKB-L1HQF-EE12L-74Z8K-ZDWOL-1W7ZM

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>