



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	974 541 556
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	CARE HOLDING AS
Forretningsadresse:	Laukhellaveien 318 9303 SILSAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

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:	04.07.2023

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, 04.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		400 000	
Sum inntekter		400 000	
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 093 587	1 065 894
Annen driftskostnad		431 514	326 217
Sum kostnader		1 525 101	1 392 111
Driftsresultat		-1 125 101	-1 392 111
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4		2 536 199
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 012 712	1 079 487
Annen renteinntekt		850 408	117 939
Annen finansinntekt		1 382 112	6 748 674
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		4 444 264	
Sum finansinntekter		7 689 496	10 482 299
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		9 636 374	16 986 511
Nedskrivning av finansielle eiendeler			6 906 872
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		6 105 205	
Annen rentekostnad		738 216	363 201
Annen finanskostnad		501 560	1 201 070
Sum finanskostnader		16 981 354	25 457 655
Netto finans		-9 291 858	-14 975 356
Ordinært resultat før skattekostnad		-10 416 959	-16 367 467
Skattekostnad på resultat	3	-6 529	1 356 641
Ordinært resultat etter skattekostnad		-10 410 430	-17 724 108
Årsresultat		-10 410 430	-17 724 108
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-10 410 430	-17 724 108



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Totalresultat		-10 410 430	-17 724 108
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			12 000 000
Overført fra annen egenkapital		-10 410 430	-29 724 108
Sum overføringer og disponeringer		-10 410 430	-17 724 108



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	60 437	53 908
Sum immaterielle eiendeler		60 437	53 908
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		135 400	95 500
Sum varige driftsmidler		135 400	95 500
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	10 106 140	10 106 140
Lån til foretak i samme konsern		3 750 000	4 428 413
Investeringer i tilknyttet selskap		16 545 471	23 598 021
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		40 266 967	46 654 254
Investeringer i aksjer og andeler		14 332 318	23 964 718
Andre langsiktige fordringer		2 712 900	125 000
Sum finansielle anleggsmidler		87 713 796	108 876 546
Sum anleggsmidler		87 909 633	109 025 954
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		9 595 680	4 187 335
Fordringer			
Kundefordringer		739 417	739 918
Andre kortsiktige fordringer		19 144 384	1 997 200
Sum fordringer		19 883 801	2 737 118
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		38 250 000	37 560 000
Sum investeringer		38 250 000	37 560 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	562 406	5 976 196
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		562 406	5 976 196
Sum omløpsmidler		68 291 886	50 460 649
SUM EIENDELER		156 201 519	159 486 603

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	117 411 809	127 822 239
Sum opptjent egenkapital		117 411 809	127 822 239

Sum egenkapital

124 942 313 **135 352 743**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	8	10 061 448	
Øvrig langsiktig gjeld		2 526 659	2 785 072
Sum annen langsiktig gjeld		12 588 107	2 785 072

Sum langsiktig gjeld

12 588 107 **2 785 072**

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner		13 015 073	8 818 522
Leverandørgjeld		88 821	131 526
Skyldig offentlige avgifter		51 013	55 109
Annen kortsiktig gjeld		5 516 192	12 343 632
Sum kortsiktig gjeld		18 671 100	21 348 789



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum gjeld		31 259 206	24 133 860
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		156 201 519	159 486 603



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 618576

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 04.07.2023

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, 27.07.2023



Organisasjonsnr: 974 541 556
CARE HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		400 000	
Sum inntekter		400 000	
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 093 587	1 065 894
Annen driftskostnad		431 514	326 217
Sum kostnader		1 525 101	1 392 111
Driftsresultat		-1 125 101	-1 392 111
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4		2 536 199
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 012 712	1 079 487
Annen renteinntekt		850 408	117 939
Annen finansinntekt		1 382 112	6 748 674
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		4 444 264	
Sum finansinntekter		7 689 496	10 482 299
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		9 636 374	16 986 511
Nedskrivning av finansielle eiendeler			6 906 872
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		6 105 205	
Annen rentekostnad		738 216	363 201
Annen finanskostnad		501 560	1 201 070
Sum finanskostnader		16 981 354	25 457 655
Netto finans		-9 291 858	-14 975 356
Ordinært resultat før skattekostnad		-10 416 959	-16 367 467
Skattekostnad på resultat	3	-6 529	1 356 641
Ordinært resultat etter skattekostnad		-10 410 430	-17 724 108
Årsresultat		-10 410 430	-17 724 108
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-10 410 430	-17 724 108
Totalresultat		-10 410 430	-17 724 108



Overføringer og disponeringer		
Ordinært utbytte		12 000 000
Overført fra annen egenkapital	-10 410 430	-29 724 108
Sum overføringer og disponeringer	-10 410 430	-17 724 108



Organisasjonsnr: 974 541 556
CARE HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	60 437	53 908
Sum immaterielle eiendeler		60 437	53 908
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			
	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		135 400	95 500
Sum varige driftsmidler		135 400	95 500
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	10 106 140	10 106 140
Lån til foretak i samme konsern		3 750 000	4 428 413
Investeringer i tilknyttet selskap		16 545 471	23 598 021
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		40 266 967	46 654 254
Investeringer i aksjer og andeler		14 332 318	23 964 718
Andre langsiktige fordringer		2 712 900	125 000
Sum finansielle anleggsmidler		87 713 796	108 876 546
Sum anleggsmidler		87 909 633	109 025 954
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		9 595 680	4 187 335
Fordringer			
Kundefordringer		739 417	739 918
Andre kortsiktige fordringer		19 144 384	1 997 200
Sum fordringer		19 883 801	2 737 118
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		38 250 000	37 560 000
Sum investeringer		38 250 000	37 560 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	562 406	5 976 196



Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		562 406	5 976 196
Sum omløpsmidler		68 291 886	50 460 649
SUM EIENDELER		156 201 519	159 486 603
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	117 411 809	127 822 239
Sum opptjent egenkapital		117 411 809	127 822 239
Sum egenkapital		124 942 313	135 352 743
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	10 061 448	
Øvrig langsiktig gjeld		2 526 659	2 785 072
Sum annen langsiktig gjeld		12 588 107	2 785 072
Sum langsiktig gjeld		12 588 107	2 785 072
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		13 015 073	8 818 522
Leverandørgjeld		88 821	131 526
Skyldig offentlige avgifter		51 013	55 109
Annen kortsiktig gjeld		5 516 192	12 343 632
Sum kortsiktig gjeld		18 671 100	21 348 789
Sum gjeld		31 259 206	24 133 860
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		156 201 519	159 486 603



Organisasjonsnr: 974 541 556
CARE HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2022 Care Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 974 541 556

Penneo Dokumentnøkkel: MAG53-TUCWG-V1187-M285T-Y43X1-WIFFC



RESULTATREGNSKAP

CARE HOLDING AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		400 000	0
Sum driftsinntekter		400 000	0
Lønnskostnad	1	1 093 587	1 065 894
Annen driftskostnad		431 514	326 217
Sum driftskostnader		1 525 101	1 392 111
Driftsresultat		-1 125 101	-1 392 111
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap	4	0	2 536 199
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 012 712	1 079 487
Annen renteinntekt		850 408	117 939
Annen finansinntekt		1 382 112	6 748 674
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		4 444 264	0
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		9 636 374	16 986 511
Nedskrivning av finansielle eiendeler		0	6 906 872
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		6 105 205	0
Annen rentekostnad		738 216	363 201
Annen finanskostnad		501 560	1 201 070
Resultat av finansposter		-9 291 858	-14 975 356
Resultat før skattekostnad		-10 416 959	-16 367 467
Skattekostnad på resultat	3	-6 529	1 356 641
Resultat		-10 410 430	-17 724 108
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		-10 410 430	-17 724 108
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte		0	12 000 000
Overført fra annen egenkapital		10 410 430	29 724 108
Sum overføringer		-10 410 430	-17 724 108

CARE HOLDING AS

SIDE 2

Penneo Dokumentnøkkel: MAGS3-TUCWG-V1187-M285T-Y43X1-WJFC



BALANSE

CARE HOLDING AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	60 437	53 908
Sum immaterielle eiendeler		60 437	53 908
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		135 400	95 500
Sum varige driftsmidler		135 400	95 500
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	4	10 106 140	10 106 140
Lån til foretak i samme konsern		3 750 000	4 428 413
Investeringer i tilknyttet selskap		16 545 471	23 598 021
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		40 266 967	46 654 254
Investeringer i aksjer og andeler		14 332 318	23 964 718
Andre langsiktige fordringer		2 712 900	125 000
Sum finansielle anleggsmidler		87 713 796	108 876 546
Sum anleggsmidler		87 909 633	109 025 954
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		9 595 680	4 187 335
FORDRINGER			
Kundefordringer		739 417	739 918
Andre kortsiktige fordringer		19 144 384	1 997 200
Sum fordringer		19 883 801	2 737 118
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer		38 250 000	37 560 000
Sum investeringer		38 250 000	37 560 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	562 406	5 976 196
Sum omløpsmidler		68 291 886	50 460 649
Sum eiendeler		156 201 519	159 486 603

CAREHOLDING AS

SIDE 3

Penneo Dokumentnøkkel: MAGS3-TUCWG-V1187-M285T-Y43X1-WIFFC



BALANSE

CARE HOLDING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
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	117 411 809	127 822 239
Sum opptjent egenkapital		117 411 809	127 822 239
Sum egenkapital		124 942 313	135 352 743
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	10 061 448	0
Øvrig langsiktig gjeld		2 526 659	2 785 072
Sum annen langsiktig gjeld		12 588 107	2 785 072
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		13 015 073	8 818 522
Leverandørgjeld		88 821	131 526
Skyldig offentlige avgifter		51 013	55 109
Annen kortsiktig gjeld		5 516 192	12 343 632
Sum kortsiktig gjeld		18 671 100	21 348 789
Sum gjeld		31 259 206	24 133 860
Sum egenkapital og gjeld		156 201 519	159 486 603

Styret i Care Holding AS

Bernt Endrerud
styreleder/ daglig leder

Eskild Endrerud
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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	2022	2021
Lønninger	993 267	968 121
Arbeidsgiveravgift	100 320	97 773
Sum	1 093 587	1 065 894

Selskapet har i 2022 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret	
Lønn	675 796		0
Sum	675 796		0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 105 300.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 17 744.

Note 2 Anleggsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 01.01.2022	95 500
Tilgang/ avgang kjøpte anleggsmidler	40 000
Anskaffelseskost 31.12.2022	135 500
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2022	0
Bokført verdi 01.01.2022	95 500
Tilgang i året	40 000
Bokført verdi 31.12.2022	135 500

Penneo Dokumentnøkkel: MAG53-TUCWG-V1187-M285T-Y43X1-WIFC



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021	
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt	0	487 143	
Endring i utsatt skattefordel	-6 529	869 498	
Skattekostnad ordinært resultat	-6 529	1 356 641	
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt	-10 416 959	-16 367 467	
Permanente forskjeller	10 390 843	21 794 031	
Endring i midlertidige forskjeller	-50 869	-2 338 903	
Avgitt konsernbidrag	0	-1 948 573	
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-1 139 088	
Skattepliktig inntekt	-76 985	0	
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat	0	-191 270	
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-487 143	
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	678 413	
Sum betalbar skatt i balansen	0	0	
Beregning av effektiv skattesats			
Resultat før skatt	-10 416 959	-16 367 467	
Beregnet skatt av resultat før skatt	-2 604 240	-4 091 867	
Skatteeffekt av permanente forskjeller	2 597 711	5 541 019	
Sum	-6 529	1 449 152	
Effektiv skattesats	0,1 %	-8,9 %	
Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:			
	2022	2021	Endring
Fordringer	35 268	34 406	-862
Gevinst – og tapskonto	-200 032	-250 040	-50 008
Sum	-164 764	-215 634	-50 870
Akkumulert fremførbart underskudd	-76 985	0	76 985
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-241 749	-215 634	26 115
Utsatt skattefordel (25 %)	-60 437	-53 908	6 529

Penneo Dokumentnøkkel: MAGS3-TUCWG-V1187-M285T-Y43X1-WIFFC



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.

	Kontor- kommune	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Andel egenkapital	Andel resultat
Datterselskaper						
Øvre Kaldslett AS	Senja	90,10%	10 106 140	3 922 881	3 534 516	-155 339
Sum			10 106 140	3 922 879	3 534 514	-155 339
Tilknyttede selskaper						
D'liver AS	Tromsø	27,73%	3 839	0	0	0
Pharma Holdings AS	Tromsø	48,01%	15 949 133	15 426 822	7 406 417	0
Marinaen Båt og Fritid AS	Senja	25,20%	25 200	25 200	749 632	195 918
Kaldslettneset AS	Tromsø	50,00%	2 500 000	17 246 549	8 623 275	-734 396
Bygg I Nord Gruppen AS	Senja	50,00%	16 732 050	8 543 614	4 271 807	540 688
Sæd Capital AS	Tromsø	50,00%	10 000 000	0	0	0
Sum			45 210 222	41 242 185	21 051 131	2 210

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjekapital			
Ordinære aksjer	1000	300 000	300 000
		Aksjer	Eierandel
Aksjonærer:			
Bernt Endrerud		1000	100%
Sum		1 000	100%

Penneo Dokumentnøkkel: MAGS3-TUCWG-V1187-M285T-Y43X1-WIFFC



Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2022	300 000	7 230 504	127 822 239	135 352 743
Årets resultat			-10 410 430	-10 410 430
Tilleggsutbytte			0	0
Avgitt konsernbidrag			0	0
Pr 31.12.2022	300 000	7 230 504	117 411 809	124 942 313

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 38 428.

Note 8 Pantstillelser og garantier

	31.12.2022	31.12.2021
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	-10 061 448	0
Sum	-10 061 448	0
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Aksjer	38 250 000	37 560 000
Sum	38 250 000	37 560 000

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

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	0	0	0	26 681 766
Tilknyttet selskap	0	0	46 311 967	24 525 901
Sum	0	0	46 311 967	51 207 667
	Annen langsiktig gjeld		Annen kortsiktig gjeld	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	-2 526 659	0	0	0
Sum	-2 526 659	0	0	0

Penneo Dokumentnøkkel: MAGS3-TUCWG-V1187-M285T-Y43X1-WIFFC



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

Styreleder

På vegne av: Care Holding AS

Serienummer: 9578-5994-4-505632

IP: 193.215.xxx.xxx

2023-06-29 13:32:46 UTC



Eskild Endrerud

Styremedlem

På vegne av: Selskapet

Serienummer: UN:NO-9578-5994-4-627444

IP: 195.139.xxx.xxx

2023-07-01 09:06:41 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: MAG53-TUCWG-VI187-M285T-Y43X1-WIFFC

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>



KPMG AS
Ringveien 49
P.O. Box 608
N-9305 Finnsnes

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Care Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

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

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 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.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bodo	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo Dokumentnøkkel: 5:ENM-AW756-3AAJ4-WIF7Q-70008-GJQXC



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

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om 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.

Finnsnes, 4. juli 2023
KPMG AS

Håvard Berg Kristiansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 5:ENM-AW756-3AAJ4-WIF7Q-70008-GJQC



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: UN:NO-9578-5997-4-809015

IP: 80.232.xxx.xxx

2023-07-04 08:54:42 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 5JENM-AW756-3AAJ4-WIF7Q-70008-GJQXC

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>