



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 930 427
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FALCK HELSE AS
Forretningsadresse: Maridalsveien 300
0872 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Peter Rosnes Sinervo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 12.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2, 11	89 234 067	170 636 164
Sum inntekter		89 234 067	170 636 164
Kostnader			
Saksbehandlingskostnad	2	44 729 526	116 575 332
Lønnskostnad	3	26 286 337	33 269 328
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6, 7	4 059 479	3 612 829
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7		
Annen driftskostnad	3, 8	25 696 262	27 201 274
Sum kostnader		100 771 604	180 658 763
Driftsresultat		-11 537 538	-10 022 599
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		213 710	25
Annen finansinntekt		216 260	85 760
Sum finansinntekter		429 970	85 786
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 724 305	2 822 874
Annen finanskostnad		805 324	73 719
Sum finanskostnader		2 529 629	2 896 594
Netto finans		-2 099 659	-2 810 808
Ordinært resultat før skattekostnad		-13 637 196	-12 833 407
Skattekostnad på ordinært resultat	9		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-13 637 196	-12 833 407
Årsresultat		-13 637 196	-12 833 407
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-13 637 196	-12 833 407
Totalresultat		-13 637 196	-12 833 407



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-13 637 196	
Overført fra annen egenkapital	5		-12 833 407
Sum overføringer og disponeringer		-13 637 196	-12 833 407



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Software	7	1 261 177	5 208 219
Utsatt skattefordel	9		
Goodwill	7		
Sum immaterielle eiendeler		1 261 177	5 208 219
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	157 187	269 624
Sum varige driftsmidler		157 187	269 624
Sum anleggsmidler		1 418 364	5 477 843
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8, 11	28 993 467	35 407 536
Andre kortsiktige fordringer	8	33 110 494	41 116 420
Sum fordringer		62 103 960	76 523 956
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10		
Sum omløpsmidler		62 103 960	76 523 956
SUM EIENDELER		63 522 324	82 001 799
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	770 000	770 000
Overkurs	5	14 930 000	14 930 000
Sum innskutt egenkapital		15 700 000	15 700 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap	5, 13	29 113 981	15 476 786
Sum opptjent egenkapital		-29 113 981	-15 476 786
Sum egenkapital		-13 413 981	223 214
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	54 785 285	53 109 670
Sum annen langsiktig gjeld		54 785 285	53 109 670
Sum langsiktig gjeld		54 785 285	53 109 670
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	9 790 711	13 636 550
Betalbar skatt	9		
Skyldig offentlige avgifter	10	3 168 447	2 013 317
Annen kortsiktig gjeld	8	9 191 862	13 019 047
Sum kortsiktig gjeld		22 151 020	28 668 914
Sum gjeld		76 936 305	81 778 584
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		63 522 324	82 001 799



Til generalforsamlingen i Falck Helse AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Falck Helse AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter 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 og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende 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 konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

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.

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Falck Helse AS



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 avviklet.

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. 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til resultatdisponering 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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 31. august 2021
PricewaterhouseCoopers AS

Bente N. Lie
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

(2)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Lie, Bente Norbye	BANKID_MOBILE	2021-08-31 13:45

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



FALCK HELSE AS

Årsregnskap 2020

Penneo Dokumentnøkkel: HHUS7-7LWFI-ST22U-3YQC-HZQ2O-886KA



Årsberetning for 2020

Falck Helse AS

1. Forretningsområde

Falck Helse AS ble stiftet 22. mai 2006. Selskapets kontorer ligger i Oslo, Kristiansand, Arendal og Vennesla. Falck Helse AS er en privateid tjeneste- og kunnskapsbedrift i helsebransjen. Det er en del av det globale Falck konsernet og jobber ut fra filosofien om at god, stabil helse gir god stabil arbeidsevne. Hovedproduktene er 1) bedriftshelsetjenester og 2) arbeidsrettet rehabilitering til bedrifter, kommuner og offentlige instanser, samt 3) formidling av helsetjenester, herunder fysikalsk undersøkelse og behandling, psykologtjenester og medisinsk spesialistutredning og behandling til forsikringsselskapers helseforsikring. Resultatene av selskapets tjenester viser seg som redusert sykefravær, økt produktivitet, økt medarbeidertilfredshet og lojalitet.

2. Fortsatt drift

Selskapets resultatregnskap viser i 2020 et tap på kr 13 637 196 og negativ egenkapital er 13 413 981. Styret i selskapet har mottatt støtteerklæring fra Falck Healthcare Holding A/S, som garanterer for fremtidig finansiell støtte ett år frem i tid eller til fremleggelse av årsregnskapet for 2021. Egenkapitalen forventes reetablert gjennom ordinær drift i løpet av 2022. Gitt denne erklæringen og forventninger om bedring i drift bekrefter styret at grunnlaget for fortsatt drift er til stede og har derfor lagt forutsetningen for fortsatt drift til grunn for utarbeidelsen av årsregnskapet for 2020. I tillegg er inntektene i 2021 beregnet til 111 mNOK.

3. Årsregnskap 2020

Omsetning

Den rapporterte omsetningen var kr 89 234 076. En reduksjon i omsetningen på 48 %.

Saksbehandlingskostnad

Behandlingskostnader var kr 44 729 526 mot kr 116 575 332 i 2019.

Annen driftskostnad

De rapporterte andre driftskostnadene var kr 25 696 262 mot kr 27 201 274 i 2019. ADK ble underliggende redusert med 9823633 NOK sammenlignet med 2019. Med på grunn av manglende fakturering av gruppe kostnader for 2019, har selskapet betydelig engangskostnader i 2020 som akkumulerer fra 2019 og nye gruppekostnader for 2020 som til sammen utgjør kr. 11 058 629. Utover dette har selskapet redusert betydelig kostnadene som blant annet IT infrastruktur, IT utviklingskostnader og lisenskostnader. Dette er redusert fra kr. 12 761 917 til kr. 7 504 837. I tillegg har selskapet hatt kostnader knyttet til reverse charge.

Resultat

Falck Helse AS hadde i 2020 et underskudd på kr 13 637 196 mot et underskudd på kr 12 833 407 etter skatt i 2019. Underskuddet er i hovedsak drevet av økte gruppekostnader og moms på gruppekostnader. Ledelsen forventer at veksten vil fortsette i 2021 og dermed positiv til videre utvikling.



Styret mener at årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen og resultat av foretakets virksomhet og dets stilling.

Kontantstrøm

Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter var kr -8 898 259. En forverring på kr. 47 850 566 sammenlignet med i fjor. Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter og finansieringsaktiviteter var kr -0 og kr 8 898 259.

Likviditet

Selskapets likviditet vurderes sikret gjennom deltakelse i konsernet konsernkontoordning. Per 31.12.20 var innestående på konsernkontoordningen 32,768 MNOK og denne har styrket seg i takt med inntjeningen og var ved utgangen av juli på 58,706 MNOK.

4. Forslag til dekning av årets underskudd

Årets resultat viser underskudd på kr 13 637 196 som foreslås overført til udekket tap

5. Finansiellrisiko

Selskapet er ikke utsatt for noen vesentlig valutarisiko i dens ordinære forretningsvirksomhet. Selskapet styrer mot å redusere en eventuell risiko i størst mulig omfang. Relatert til renterisiko har selskapet rentebærende langsiktig gjeld med fast ett-årig rente og er derfor eksponert for endring i kortsiktig renter.

6. Arbeidsmiljøet og likestilling

Falck Helse AS hadde 45 ansatte i 2020 fordelt 35 kvinner 10 menn. Selskapets styre består av en kvinne. Både selskapets ledelse og styre er bevisst på de samfunnsmessige forventningene om tiltak for å fremme likestilling i virksomhet og styre.

Sykefraværet i 2020 utgjorde totalt 3008 timer. Det var ingen registrerte skader/ulykker eller tilløp til skader/ulykker i 2020.

7. Diskriminering

Bedriften arbeider aktivt for å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og hindre diskriminering. Det legges bl.a. vekt på dette i rekrutteringsarbeid, der søkere fra underrepresenterte grupper i selskapet spesielt vurderes.

8. Det ytre miljø

Selskapets virksomhet medførte etter styrets oppfatning ikke forurensning av det ytre miljø utover det som er normalt i bransjen.



9. Fremtidig utvikling

Ledelsen og Falck konsernet er positiv til den fremtidige utviklingen. Falck Helse har fått godkjent en vekst plan til 2025 av Falck styret. Falck ser positivt på utviklingen til Falck helse i 2020 der den underliggende veksten hos eksisterende kunder har vært sterk samtidig som man ser at Falck Helse har klart å tiltrekke seg flere nye kunder i samme periode. Falck Gruppen og ledelsen i Falck Helse registrerer sterk vekst innen private helsetjenester og ser derfor ytterligere vekst muligheter for Falck.

Oslo, 31. august 2021

Anette Elisabeth Falisse Damgaard
Styrets leder

Peter Sinervo
Daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: HHU57-7LWFI-ST22U-3YYCQ-HZQ2O-886KA



Resultatregnskap

Falck Helse AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	2, 11	89 234 067	170 636 164
Sum driftsinntekter		<u>89 234 067</u>	<u>170 636 164</u>
Saksbehandlingskostnad	2	44 729 526	116 575 332
Lønnskostnad	3	26 286 337	33 269 328
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6, 7	4 059 479	3 612 829
Annen driftskostnad	3, 8	25 696 262	27 201 274
Sum driftskostnader		<u>100 771 604</u>	<u>180 658 763</u>
Driftsresultat		<u>-11 537 538</u>	<u>-10 022 599</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		213 710	25
Annen finansinntekt		216 260	85 760
Rentekostnad til foretak i samme konsern		1 724 305	2 822 874
Annen finanskostnad		805 324	73 719
Resultat av finansposter		<u>-2 099 659</u>	<u>-2 810 808</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-13 637 196</u>	<u>-12 833 407</u>
Ordinært resultat		<u>-13 637 196</u>	<u>-12 833 407</u>
Årsresultat		<u>-13 637 196</u>	<u>-12 833 407</u>
Overføringer			
Overført til udekket tap		13 637 196	0
Overført fra annen egenkapital	5	0	12 833 407
Sum overføringer		<u>-13 637 196</u>	<u>-12 833 407</u>

Penneo Dokumentnøkkel: HHU57-7LWFI-ST22U-3YQC-HZQ2O-886KA



Balanse

Falck Helse AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Software	7	1 261 177	5 208 219
Sum immaterielle eiendeler		<u>1 261 177</u>	<u>5 208 219</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	157 187	269 624
Sum varige driftsmidler		<u>157 187</u>	<u>269 624</u>
Sum anleggsmidler		<u>1 418 364</u>	<u>5 477 843</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8, 11	28 993 467	35 407 536
Andre kortsiktige fordringer	8	33 110 494	41 116 420
Sum fordringer		<u>62 103 960</u>	<u>76 523 956</u>
Sum omløpsmidler		<u>62 103 960</u>	<u>76 523 956</u>
Sum eiendeler		<u>63 522 324</u>	<u>82 001 799</u>

Penneo Dokumentnøkkel: HHU57-7LWFI-ST22U-3YYCQ-HZQ2O-886KA



Balanse

Falck Helse AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	770 000	770 000
Overkurs	5	14 930 000	14 930 000
Sum innskutt egenkapital		<u>15 700 000</u>	<u>15 700 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5, 13	-29 113 981	-15 476 786
Sum opptjent egenkapital		<u>-29 113 981</u>	<u>-15 476 786</u>
Sum egenkapital		<u>-13 413 981</u>	<u>223 214</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	54 785 285	53 109 670
Sum annen langsiktig gjeld		<u>54 785 285</u>	<u>53 109 670</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	8	9 790 711	13 636 550
Skyldig offentlige avgifter	10	3 168 447	2 013 317
Annen kortsiktig gjeld	8	9 191 862	13 019 047
Sum kortsiktig gjeld		<u>22 151 020</u>	<u>28 668 914</u>
Sum gjeld		<u>76 936 305</u>	<u>81 778 584</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>63 522 324</u>	<u>82 001 799</u>

Oslo, 31.08.2021
Styret i Falck Helse AS

Anette Elisabeth Falisse Damgaard
styreleder

Peter Rosnes Sinervo
daglig leder



Indirekte kontantstrøm

Falck Helse AS

	Note	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		-13 637 196	-12 833 407
Ordinære avskrivninger		4 059 479	3 612 829
Endring i kundefordringer		6 414 069	41 817 539
Endring i leverandørgjeld		-3 845 838	-1 543 912
Endring i andre tidsavgrensningsposter		-1 888 773	7 899 258
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>-8 898 259</u>	<u>38 952 307</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetalinger ved kjøp av immaterielle eiendeler		0	-804 160
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>0</u>	<u>-804 160</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Netto endring konserngjeld		1 675 615	4 990 483
Netto endring innskudd konsernkontoordning		7 222 644	-58 138 631
Innbetalinger av egenkapital		0	15 000 000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>8 898 259</u>	<u>-38 148 148</u>
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		0	-1
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt		<u>0</u>	<u>-1</u>

Penneo Dokumentnøkkel: HHU57-7LWF1-ST22U-3YYCQ-HZQ2O-886KA



Noter til årsregnskapet for 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk i Norge.

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 vurderes 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.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er i balansen omregnet til balansedagens kurs.

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 fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

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

Immaterielle eiendeler

Utgifter til egen tilvirkning av immaterielle eiendeler, herunder utgifter til egen forskning og utvikling, balanseføres når det er sannsynlig at de fremtidige økonomiske fordelene knyttet til eiendelene vil tilflyte selskapet og anskaffelseskost kan måles pålitelig.

Immaterielle eiendeler som er kjøpt enkeltvis, er balanseført til anskaffelseskost. Immaterielle eiendeler overtatt ved kjøp av virksomhet, er balanseført til anskaffelseskost når kriteriene for balanseføring er oppfylt.

Immaterielle eiendeler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Immaterielle eiendeler nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom de forventede økonomiske fordelene ikke dekker balanseført verdi og eventuelle gjenstående tilvirkningsutgifter.

Pensjoner

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.

Inntekter

Ved tjenestesalg:

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



Noter til årsregnskapet for 2020

på transaksjonstidspunktet.

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. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Penneo Dokumentnøkkel: HHU57-7LWFI-ST22U-3YYCQ-HZQ2O-886KA



Noter til årsregnskapet for 2020

Note 2 Salgsinntekt

Selskapet tilbyr globale assistansetjenester innen medisinsk assistanse og rådgivning på vegne av norske forsikringsselskaper. Falck Helse håndterer utgifter til privat behandling av pasienter med en fysisk skade og dette viderefaktureres til forsikringsselskapet når den enkelte sak avsluttes. Falck Helse sin fortjeneste består av et honorar pr sak i tillegg til medgått tid.

I resultatoppstillingen inntektsføres sakskostnader som viderefaktureres netto mot saksbehandlingskostnader.

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	21 561 686	28 005 969
Arbeidsgiveravgift	3 227 666	3 886 613
Pensjonskostnader	1 497 777	956 209
Andre ytelser	-792	420 537
Sum	26 286 337	33 269 328

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 33 51

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven.

Ytelser til ledende personer	Lønn	Annen godtgjørelse
Daglig leder	2 681 965	71 162

Revisor

Godtgjørelse til Deloitte og samarbeidende selskaper fordeler seg slik:

	2020	2019
Lovpålagt revisjon	332 500	212 350
Andre tjenester utenfor revisjon	113 294	61 000
Skatterådgiving	109 735	63 875

Godtgjørelse til PwC og samarbeidende selskaper fordeler seg slik:

	2020	2019
Lovpålagt revisjon	30 000	0



Noter til årsregnskapet for 2020

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.2020 består av følgende aksjeklasser

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	700	1 100	770 000
Sum	700		770 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr 31.12.2020 var:

	Antall	Sum	Eierandel	Stemmeandel
Falck Health Care Holding A/S (Danmark)	700	700	100 %	100 %
Sum	700	700	100 %	100 %

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	770 000	14 930 000	-15 476 786	223 214
Årets resultat			-13 637 196	-13 637 196
Pr 31.12.2020	770 000	14 930 000	-29 113 981	-13 413 981

Penneo Dokumentnøkkel: HHU57-7LWF1-ST22U-3YYCQ-HZQ2O-886KA



Noter til årsregnskapet for 2020

Note 6 Anleggsmidler

Varige driftsmidler	Fast eiendom	Driftsløsøre m.v.	Sum
Anskaffelseskost 01.01		1 794 642	1 794 642
Tilgang kjøpte driftsmidler		0	0
Avgang		0	0
Anskaffelseskost 31.12		1 794 642	1 794 642
Akkumulerte avskrivninger 01.01		1 525 018	1 525 018
Årets avskrivninger		112 437	112 437
Akkumulerte avskrivninger 31.12		1 637 456	1 637 456
Bokført verdi 31.12		157 187	157 187

Økonomisk levetid 5 år
Avskrivningsplan linær

Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler 1 356 852 11 932 1 368 784

Selskapet har husleiekontrakt som løper frem til 31.12.2022

Note 7 Immaterielle eiendeler

	Software	Goodwill	Sum
Anskaffelseskost 01.01	8 917 750	13 480 011	22 397 761
Tilgang	0		0
Avgang			0
Anskaffelseskost 31.12	8 917 750	13 480 011	22 397 761
Akk. avskrivninger 31.12	7 656 573	13 480 011	21 136 584
Bokført verdi pr	1 261 177	0	1 261 177

Årets avskrivninger 3 947 042 0 3 947 042

Økonomisk levetid 5 år 5 år
Avskrivningsplan linær linær



Noter til årsregnskapet for 2020

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

Resultatmessige transaksjoner med nærstående parter:

Transaksjon/ transaksjonsgruppe	Tilhører resultatlinje	Motpart	Forhold til motparten	2020	2019
Videfakt. Kostn.	Andre Driftsk.	Quick Care A/S	Søsterselskap	0	3 604 931
Husleie	Andre Driftsk.	Falck Redning AS	Søsterselskap	812 412	766 176
IT support	Andre Driftsk.	Falck Redning AS	Søsterselskap	36 977	5 377
HR	Andre Driftsk.	Falck Redning AS	Søsterselskap	31 937	158 325
Fellesomkostninger	Andre Driftsk.	Falck Redning AS	Søsterselskap	421 621	149 647
Diverse	Andre Driftsk.	Falck Redning AS	Søsterselskap	5 619	95 415
Forsikring	Andre Driftsk.	Falck Redning AS	Søsterselskap	0	36 544
Royaltykostnader	Andre Driftsk.	Falck Health Care Holding AS	Morselskap	2 263 966	1 212 572
Kostnader IT / forsikring	Andre Driftsk.	Falck Danmark AS Århus	Søsterselskap	0	301 547
Kostnader IT / forsikring	Andre Driftsk.	Falck Danmark A/S	Søsterselskap	2 987 406	4 183 457
Kostnader adm/management	Andre Driftsk.	Falck Danmark A/S	Søsterselskap	6 706 611	0
Helsetelefon	Andre Driftsk.	Falck Healthcare AB	Søsterselskap	19 495	15 019
Salg	Salgsinntekter	Falck Redning AS	Søsterselskap	108 429	92 409
Salg	Salgsinntekter	Falck Nutec AS	Søsterselskap	0	0
Sum				13 394 473	10 621 419

De interne kostnadene til Falck Helse AS har økt betydelig i 2020. Dette skyldes i stor grad manglende fakturering av kostnader til Falck Helse AS for 2019 og tidligere år. En stor del av beløpet som er medtatt i 2020 gjelder derfor tidligere år.

Mellomværende med nærstående parter:

Motpart	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	13 320	2 900	32 746 201	39 968 846

Motpart	Leverandørgjeld		Annen kortsiktig gjeld	
	2020	2019	2020	2019
Foretak i samme konsern	4 158 586	1 213 327	1 570 698	6 357 772

Motpart	Annen langsiktig gjeld	
	2020	2019
Foretak i samme konsern	54 785 285	53 109 670



Noter til årsregnskapet for 2020

Note 9 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-13 637 196	-12 833 407
Permanente forskjeller	14 559	0
Endring i midlertidige forskjeller	-3 909 550	2 215 490
Skattepliktig inntekt	-17 532 187	-10 617 917
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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
Varige driftsmidler	-2 464 305	-337 854	2 126 450
Fordringer	-5 000 000	-11 036 000	-6 036 000
Sum	-7 464 305	-11 373 854	-3 909 550
Akkumulert fremførbart underskudd	-32 505 420	-14 973 233	17 532 187
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	39 969 725	26 347 088	-13 622 637
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til god regnskapsskikk balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 10 Bankinnskudd og garantier

Selskapet har skattetrekksgaranti i DnB med kr 2 000 000 og leiegaranti med kr 223 868.

Selskapet har kontoforhold tilknyttet konsernkontoordning, og innestående i konsernkontoordningen presenteres som andre fordringer.



Noter til årsregnskapet for 2020

Note 11 Andre avsetninger for forpliktelser

Kundefordringer er redusert for en avsetning tilknyttet usikre åpne poster tilsvarende kr 5 000 000 pr 31.12.2020, i forbindelse med implementering av nytt saksbehandlingssystem. Avsetningen er i henhold til ledelsens beste estimat. Som følge av at avsetningen er tilknyttet fakturering fra selskapet fremfor kundens betalingsevne er dette ført mot reduksjon i salgsinntekter.

Note 12 Hendelser etter balansedagen

2020 har vært annerledes året med spredning av pandemien Covid-19 til Norge med påfølgende nedstigning av flere planlagte behandlingstilbud. Vi har beregnet omsetningstap på ca. 11 mNOK og en EBITA på 3,4 mNOK for perioden mars til april 2020.

Vi registrerer økende grad av behandlingsfrekvens i 2021, samt en økning av våre kunders kundeportefølje med 60% som tilsier en mer normalisering av driften i andre halvdel av 2021.

Note 13 Fortsatt drift

Selskapets resultatregnskap viser i 2020 et tap på kr 13 637 196 og egenkapitalen er kr -13 413 981. Resultatet i 2020 vurderes å være negativt påvirket av covid-19 pandemi. Selskapet forventer å forbedre driften og kapitalen vurderes å ville styrkes som følge av positiv drift. Styret i selskapet har mottatt støtteerklæring fra Falck Healthcare Holding A/S, som garanterer for fremtidig finansiell støtte ett år frem i tid fra avleggelse av regnskapet. Gitt denne erklæringen bekrefter styret at grunnlaget for fortsatt drift er til stede og har derfor lagt forutsetningen for fortsatt drift til grunn for utarbeidelsen av årsregnskapet for 2020. For ytterligere redegjørelse vises det til årsberetningen.

Penneo Dokumentnøkkel: HHU57-7LWF1-ST22U-3YYCQ-HZQ2O-886KA



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."

Peter Kalevi Sinervo

Daglig leder

Serienummer: 9578-5997-4-1077298

IP: 80.232.xxx.xxx

2021-08-31 12:48:27Z



Anette Elisabeth Falisse Damgaard

Styrets leder

Serienummer: PID:9208-2002-2-637028217548

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-08-31 14:36:57Z



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>

Penneo Dokumentnøkkel: HHU57-7LWF1-ST22U-3Y1CQ-HZQ2O-886KA