



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ole Mjåtvedt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 06.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	63 400 815	60 936 305
Annen driftsinntekt		112 701	97 912
Sum inntekter		63 513 516	61 034 217
Kostnader			
Varekostnad		3 034 872	4 120 147
Lønnskostnad	2,3,4	41 988 113	46 260 905
Avskrivning på varige driftsmidler	5	1 352 926	1 146 677
Annen driftskostnad	2,3	15 614 882	13 445 360
Sum kostnader		61 990 794	64 973 089
Driftsresultat		1 522 722	-3 938 871
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			13 244
Annen renteinntekt		-287	464
Annen finansinntekt		140	70
Sum finansinntekter		-147	13 778
Annen rentekostnad		3 350	17 560
Annen finanskostnad		464	279 507
Sum finanskostnader		3 813	297 066
Netto finans		-3 960	-283 288
Ordinært resultat før skattekostnad		1 518 762	-4 222 159
Skattekostnad på ordinært resultat	4,6	334 134	-907 134
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 184 628	-3 315 025
Årsresultat		1 184 628	-3 315 025
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 184 628	-3 315 025
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Konsernbidrag		-4 219 468	-359 009
Avgitt konsernbidrag		363 123	1 787 147
Udekket tap		821 505	-836 741
Overføringer annen innskutt egenkapital		4 219 468	
Overføringer annen egenkapital			-3 906 422
Sum overføringer og disponeringer		1 184 628	-3 315 025



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	2 265 458	2 135 125
Sum immaterielle eiendeler		2 265 458	2 135 125
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	3 416 218	4 546 470
Sum varige driftsmidler		3 416 218	4 546 470
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	1 451 164	1 408 401
Sum finansielle anleggsmidler		1 451 164	1 408 401
Sum anleggsmidler		7 132 840	8 089 996
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		438 630	509 612
Sum varer		438 630	509 612
Fordringer			
Kundefordringer		218 615	813 304
Andre kortsiktige fordringer	9	763 422	488 822
Konsernfordringer	8	12 677 451	12 208 579
Sum fordringer		13 659 487	13 510 705
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	1 536 298	2 087 404
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 536 298	2 087 404
Sum omløpsmidler		15 634 415	16 107 721
SUM EIENDELER		22 767 256	24 197 717



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11,12	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	12	5 056 209	836 741
Sum innskutt egenkapital		5 156 209	936 741
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	1 298 862	836 741
Sum opptjent egenkapital		-1 298 862	-836 741
Sum egenkapital		3 857 347	100 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	4	10 144 346	9 928 975
Sum avsetninger for forpliktelser		10 144 346	9 928 975
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		10 144 346	9 928 975
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		866 915	377 334
Skyldig offentlige avgifter	10	2 035 179	2 088 461
Kortsiktig konserngjeld	8,9	465 542	2 291 214
Annen kortsiktig gjeld	9	5 397 927	9 411 734
Sum kortsiktig gjeld		8 765 563	14 168 743
Sum gjeld		18 909 909	24 097 718
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 767 256	24 197 717



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 752316

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ole Mjåtvedt
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 30.07.2022



Organisasjonsnr: 987 658 584
UNICARE BAKKE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	63 400 815	60 936 305
Annen driftsinntekt		112 701	97 912
Sum inntekter		63 513 516	61 034 217
Kostnader			
Varekostnad		3 034 872	4 120 147
Lønnskostnad	2, 3, 4	41 988 113	46 260 905
Avskrivning på varige driftsmidler	5	1 352 926	1 146 677
Annen driftskostnad	2, 3	15 614 882	13 445 360
Sum kostnader		61 990 794	64 973 089
Driftsresultat		1 522 722	-3 938 871
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern			13 244
Annen renteinntekt		-287	464
Annen finansinntekt		140	70
Sum finansinntekter		-147	13 778
Annen rentekostnad		3 350	17 560
Annen finanskostnad		464	279 507
Sum finanskostnader		3 813	297 066
Netto finans		-3 960	-283 288
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4, 6	334 134	-907 134
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 184 628	-3 315 025
Årsresultat		1 184 628	-3 315 025
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 184 628	-3 315 025
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-4 219 468	-359 009
Avgitt konsernbidrag		363 123	1 787 147
Udekket tap		821 505	-836 741
Overføringer annen innskutt egenkapital		4 219 468	



Overføringer annen egenkapital		-3 906 422
Sum overføringer og disponeringer	1 184 628	-3 315 025



Organisasjonsnr: 987 658 584
UNICARE BAKKE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	2 265 458	2 135 125
Sum immaterielle eiendeler		2 265 458	2 135 125
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	3 416 218	4 546 470
Sum varige driftsmidler		3 416 218	4 546 470
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	1 451 164	1 408 401
Sum finansielle anleggsmidler		1 451 164	1 408 401
Sum anleggsmidler		7 132 840	8 089 996
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		438 630	509 612
Sum varer		438 630	509 612
Fordringer			
Kundefordringer		218 615	813 304
Andre kortsiktige fordringer	9	763 422	488 822
Konsernfordringer	8	12 677 451	12 208 579
Sum fordringer		13 659 487	13 510 705
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	10	1 536 298	2 087 404
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 536 298	2 087 404
Sum omløpsmidler		15 634 415	16 107 721
SUM EIENDELER		22 767 256	24 197 717
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11,12	100 000	100 000



Annen innskutt egenkapital	12	5 056 209	836 741
Sum innskutt egenkapital		5 156 209	936 741
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	1 298 862	836 741
Sum opptjent egenkapital		-1 298 862	-836 741
Sum egenkapital		3 857 347	100 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	4	10 144 346	9 928 975
Sum avsetninger for forpliktelser		10 144 346	9 928 975
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		10 144 346	9 928 975
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		866 915	377 334
Skyldig offentlige avgifter	10	2 035 179	2 088 461
Kortsiktig konserngjeld	8,9	465 542	2 291 214
Annen kortsiktig gjeld	9	5 397 927	9 411 734
Sum kortsiktig gjeld		8 765 563	14 168 743
Sum gjeld		18 909 909	24 097 718
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 767 256	24 197 717



Organisasjonsnr: 987 658 584
UNICARE BAKKE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
61.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Unicare Bakke AS**

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	2	63 400 815	60 936 305
Annen driftsinntekt		112 701	97 912
Sum driftsinntekter		63 513 516	61 034 217
Driftskostnader			
Varekostnad		3 034 872	4 120 147
Lønnskostnad	2,3,4	41 988 113	46 260 905
Avskrivning på varige driftsmidler	5	1 352 926	1 146 677
Annen driftskostnad	2,3	15 614 882	13 445 360
Sum driftskostnader		61 990 794	64 973 089
DRIFTSRESULTAT		1 522 722	(3 938 871)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		0	13 244
Annen renteinntekt		(287)	464
Annen finansinntekt		140	70
Sum finansinntekter		(147)	13 778
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 350	17 560
Annen finanskostnad		464	279 507
Sum finanskostnader		3 813	297 066
NETTO FINANSPOSTER		(3 960)	(283 288)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 518 762	(4 222 159)
Skattekostnad på ordinært resultat	4,6	334 134	(907 134)
ORDINÆRT RESULTAT		1 184 628	(3 315 025)
ÅRSRESULTAT		1 184 628	(3 315 025)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag		(4 219 468)	(359 009)
Avgitt konsernbidrag		363 123	1 787 147
Overføringer annen innskutt egenkapital		4 219 468	0
Overføringer annen egenkapital		0	(3 906 422)
Fremføring av udekket tap		821 505	(836 741)
SUM OVERF. OG DISP.		1 184 628	(3 315 025)



Unicare Bakke AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	2 265 458	2 135 125
Sum immaterielle eiendeler		2 265 458	2 135 125
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	5	3 416 218	4 546 470
Sum varige driftsmidler		3 416 218	4 546 470
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	1 451 164	1 408 401
Sum finansielle anleggsmidler		1 451 164	1 408 401
SUM ANLEGGSMIDLER		7 132 840	8 089 996
OMLØPSMIDLER			
Varer		438 630	509 612
Fordringer			
Kundefordringer		218 615	813 304
Fordringer på konsernselskap	8	12 677 451	12 208 579
Andre kortsiktige fordringer	9	763 422	488 822
Sum fordringer		13 659 487	13 510 705
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	1 536 298	2 087 404
SUM OMLØPSMIDLER		15 634 415	16 107 721
SUM EIENDELER		22 767 256	24 197 717



Unicare Bakke AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11,12	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	12	5 056 209	836 741
Sum innskutt egenkapital		5 156 209	936 741
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	12	(1 298 862)	(836 741)
Sum opptjent egenkapital		(1 298 862)	(836 741)
SUM EGENKAPITAL		3 857 347	100 000
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	4	10 144 346	9 928 975
Sum avsetning for forpliktelser		10 144 346	9 928 975
SUM LANGSIKTIG GJELD		10 144 346	9 928 975
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		866 915	377 334
Skyldig offentlige avgifter	10	2 035 179	2 088 461
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8,9	465 542	2 291 214
Annen kortsiktig gjeld	9	5 397 927	9 411 734
SUM KORTSIKTIG GJELD		8 765 563	14 168 743
SUM GJELD		18 909 909	24 097 718
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		22 767 256	24 197 717

HALDEN den 27.6.2022

Ole Mjåtvedt
StyrelederTrine Sjøvold
StyremedlemHalvard Bakke Johnsen
Daglig lederKnut Øversjøen
Styremedlem



Unicare Bakke AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens regler for små foretak.

Inntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer verdsettes til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi.

Fordringer

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

Egenkapitaltilskudd i KLP

Egenkapitaltilskuddet er innbetalt fra medlemmene i KLPs pensjonsordning og er kapital som kan dekke ethvert tap som KLP pådras i driften. Egenkapitaltilskuddet er ikke omsettelig og medlemmenes andel fastsettes etter samme forhold som medlemmens andel av premiereserven til en hver tid. Andelen per årsslutt beregnes i slutten av mai og hvis det må betales inn ekstar tilskudd, blir det belastet i juni etterfølgende år.

Egenkapitaltilskuddet er regnskapsført som et finansielt anleggsmiddel. Egenkapitaltilskuddet innregnes i balansen til det laveste av faktisk akkumulert innskutt beløp og andel egenkapitaltilskudd per 31. desember i året forut for regnskapsåret pluss eventuelt beløp innbetalt i regnskapsåret. Dette innebærer at det i et enkelt år kan bli innregnet en nedskrivning eller reversering av tidligere nedskrivning. Nedskrivning eller reversering av tidligere nedskrivning innregnes fra og med 2020 som del av finanskostnader.

Ytelsespensjon

En ytelsespensjon er en plan der avtalte ytelser utbetales til arbeidstakeren ved pensjonering. De utbetalte ytelse er normalt en konsekvens av flere faktorer, som alder, antall år i selskapet og lønn. Selskapets forpliktelse i balansen er nåverdien av ytelsesbasert forpliktelse ved utgangen av rapporteringsperioden minus virkelig verdi av pensjonsmidlene. Den definerte ytelsesforpliktelsen beregnes årlig av uavhengig aktuar. Det er for selskapet risiko knyttet til fremtidig netto pensjonsforpliktelse relatert til økonomiske og aktuarmessige forutsetninger. Økonomiske forutsetninger inkluderer forhold som diskonteringsrente, forventet avkastning på pensjonsmidler, lønnsutvikling, regulering av løpende pensjon og regulering av Folketrygdens grunnbeløp (G). Aktuarmessige forutsetninger inkluderer demografiske faktorer (dødelighet, uførhet m.v.), frivillig avgang m.v.

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Noter 2021

Fra og med 2020 anvendes målreglene og reglene om resultat spesifisering i IAS 19 *Ytelser til ansatte*, dog slik at aktuarielle gevinster og tap innregnes med endelig virkning direkte i annen egenkapital.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Unicare Bakke AS

Noter 2021

Note 1 - COVID-19

Verden har også i 2021 stått overfor en utfordring med spredningen av COVID-19. Selskapet oppfyller kravene og anbefalingene fra landets myndigheter og helseforetak. Det har blitt iverksatt tiltak for å fortsette å levere selskapets tjenester og samtidig begrense den pågående spredningen av viruset. Effekten av COVID-19 på selskapets drift og økonomi vil avhenge av størrelsen og lengden på eventuelle nye tiltakene fra myndighetene.

Ledelsen følger nøye utviklingen av den pågående pandemien og ser følgende potensielle risikoer:

- Evnen til å levere helsetjenester kan bli påvirket hvis ansatte og/eller brukere blir smittet av COVID-19.
- Rehabiliteringsklinikken og behandlingstilbud kan bli, midlertidig stengt.
- Selskapet har avtale med Helse Sør-Øst der betaling er avhengig av leverte tjenester. Pandemien har resultert i en nedgang i henvisning av pasienter fra de regionale helsemyndighetene, men selskapet klarte å nå den avtalte utnyttelsen i løpet av 2021.

Risikoreducerende tiltak inkluderer:

- Smittevernstiltak er innført for å beskytte både ansatte og brukere.
- Unicare har en kontinuerlig dialog med Helse Sør-Øst for å finne løsninger der Unicare støtter helseforetakenes behov og fortsatt kan levere helsetjenester.

Pandemien kan i 2022 gi selskapet utfordringer med å oppfylle leveransekravet til Helse Sør-Øst.



Unicare Bakke AS

Noter 2021

Note 2 - Transaksjoner med nærstående

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

	2021	2020
Salg av tjenester		
Salg av tjenester til konsernselskap	208 243	0
Kjøp av tjenester		
Kjøp av administrative tjenester fra mor-/søsterselskap	2 868 227	1 813 149

Note 3 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	2021	2020
Lønn	34 607 078	33 716 188
Arbeidsgiveravgift	5 442 120	4 933 734
Pensjonskostnader	1 826 604	1 154 484
Implementeringseffekt IAS19	0	6 371 285
Andre lønnsrelaterte ytelser	112 311	85 214
Totalt	41 988 113	46 260 905
Årsverk i regnskapsåret	61	64

Ytelser til ledende personer og revisor

Lønn daglig leder	909 302
Annen godtgjørelse daglig leder	7 447
Pensjonskostnad daglig leder	46 258

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

	2021	2020
Revisjon	95 000	167 500
Attestasjonsoppgaver	0	8 125
Andre tjenester	61 743	0
Totalt	156 743	175 625



Unicare Bakke AS

Noter 2021**Note 4 - Pensjonsforpliktelser**

Selskapet har en innskuddsordning som omfatter samtlige ansatte med unntak av sykepleierne. Sykepleierne er dekket ved avtalefestet pensjonsordning (ytelsesbasert ordning) gjennom Kommunal Landspensjonskasse (KLP). Pr 31.12.2021 var det 22 aktive medlemmer i ordningen, samt 99 med oppsatte rettigheter og 45 pensjonister. Arbeidsgiveravgift beregnes av netto underfinansiering og estimatavvik inkluderer arbeidsgiveravgift.

Aktuarielt tap inkl. aga før skatt er innregnet direkte i egenkapital, med kr. 1 645 674 i 2021, hvorav aktuariell gevinst/(-tap) på pensjonsmidlene var kr. 5 026 087. Utsatt skatt på netto aktuarielt tap er innregnet med kr. 362.048 i 2021, slik at netto effekt på egenkapital var kr. 1 283 626 i 2021.

Pensjonsmidlene per 31.12.2021 fordeles med om lag 30 % på aksjer, 13 % på eiendom og resten er ulike utlån og obligasjoner.

	2021	2020
	Sikret	Sikret
Balansen		
Beregnet brutto pensjonsforpliktelse 31.12.	82 832 326	83 918 099
Pensjonsmidler (til markedsverdi) 31.12.	-73 941 577	-76 074 249
Arbeidsgiveravgift	1 253 596	1 105 982
Netto pensjonsforpliktelse	10 144 345	8 949 832
Økonomiske forutsetninger		
Diskonteringsrente	1,90 %	1,50 %
Forventet lønnsregulering	2,75 %	2,00 %
Forventet G-regulering	2,50 %	1,75 %
Forventet pensjonsregulering	1,73 %	0,99 %
Forventet avkastning på pensjonsmidler	1,90 %	1,50 %
Arbeidsgiveravgift	14,10 %	14,10 %
Pensjonskostnad	2021	2020
	Sikret	Sikret
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	1 766 602	1 451 406
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen	1 131 808	1 612 689
Avkastning på pensjonsmidler	-998 431	-1 469 088
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	109 009	180 071
Arbeidsgiveravgift	283 266	250 285
Resultatført pensjonskostnad ytelsesordning	2 292 254	2 025 363
Implementeringseffekt av NRS til IAS19	0	6 371 285
Kostnader ved innskuddsordning inkl. arbeidsgiveravgift	1 826 604	1 154 484
Netto pensjonskostnad ytelsesordning	2 048 142	2 018 378
Aktuarielt tap/gevinst (-) inkl. aga over egenkapital	1 645 674	3 544 728
Netto pensjonskostnad inkl. aktuarielt tap/gevinst	5 764 532	13 095 860

Noter for Unicare Bakke AS

Organisasjonsnr. 987658584



Unicare Bakke AS

Noter 2021

Note 5 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Varige driftsmidler
Kostpris 01.01	6 884 412
Tilgang	231 764
Avgang	213 076
Kostpris 31.12	6 903 101
Akkumulerte avskrivninger 01.01	2 337 942
Årets avskrivninger	1 352 926
Avgang akkumulerte avskrivninger	203 987
Akkumulerte avskrivninger 31.12	4 918 483
Bokført verdi 31.12	3 416 218
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler

	2021	2020	Varighet per 31.12.2021
Bygninger	4 324 736	4 252 148	Til 4.9.2037
Driftsløsøre og biler	578 175	739 861	3 år
Totalt	4 902 911	4 992 009	



Unicare Bakke AS

Noter 2021

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2021	2020
Betalbar skatt	102 419	504 067
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	231 715	-1 411 201
Samlede ordinære skattekostnader	334 134	-907 134

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

	2021
Resultat før skattekostnader	1 518 762
Permanente og andre forskjeller	-1 645 643
Endring i midlertidige forskjeller	592 423
Ytet konsernbidrag	465 542
Skattepliktig resultat	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-153 192	223 860
- Netto balanseførte pensjonsforpliktelser	10 144 346	9 928 975
Sum positive skatteøkende forskjeller	0	223 860
Sum negative skatteøkende forskjeller	10 297 538	9 928 975
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-10 297 538	-9 705 115
Balanseført utsatt skattefordel	2 265 458	2 135 125

Note 7 - Andre langsiktige fordringer

	2021	2020
Egenkapitaltilskudd i KLP	1 451 164	1 408 401
Sum Andre langsiktige fordringer	1 451 164	1 408 401



Unicare Bakke AS

Noter 2021

Note 8 - Fordringer og gjeld til konsernselskap

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

	2021	2020
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	4 219 468	359 009
Innestående i konsernkontoordning	8 457 983	11 849 570
Sum fordringer	12 677 451	12 208 579
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	465 542	2 291 214
Sum gjeld	465 542	2 291 214

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapet har ingen fordringer som forfaller senere enn et år etter regnskapsårets slutt.
Selskapet har ingen gjeld som forfaller senere enn fem år etter regnskapsårets slutt.
Det er ingen pantesikret gjeld i selskapet.



Unicare Bakke AS

Noter 2021

Note 10 - Bankinnskudd

	2021	2020
Innestående på konto for skattetrekk	1 297 596	1 170 900
Skyldig skattetrekk	1 275 279	1 170 993

Note 11 - Aksjekapital

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

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Unicare Holding AS	995 986 973	100	100,00 %

Unicare Holding AS med datterselskap inngår i Care Bidco AS konsernregnskap. Care Bidco AS har forretningskontor i Fyrstikkalléen 19, 0661 Oslo, hvor en kan få utlevert konsernregnskap der selskapet inngår.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital /udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2020	100 000	836 741	-836 741	100 000
Årets resultat	0	0	1 184 628	1 184 628
Mottatt konsernbidrag e/skatt	0	4 219 468		4 219 468
Avgitt konsernbidrag e/skatt	0		-363 123	-363 123
Estimatavvik pensjon e/skatt	0	0	-1 283 626	-1 283 626
Egenkapital 31.12.2021	100 000	5 056 209	-1 298 862	3 857 347



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221 Sentrum
NO-0103 Oslo
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Unicare Bakke AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Unicare Bakke AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants utstedt av the 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 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 ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: J0XP4-06AS4-BF15-E38YW-11NBK-8Z1OI



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Unicare Bakke AS

revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne 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 hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, 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 årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. 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 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 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.

Oslo, 28. juni 2022
Deloitte AS

Mats Nordal
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: J0XP4-06AS4-IBF15-E38YW-1INBK-8Z1OI



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Mats Nordal

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5999-4-1687158

IP: 62.16.xxx.xxx

2022-06-29 14:05:27 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: JOXP4-06AS4-IBF15-E38YW-1INBK-8Z1OI

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>