



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 478 778
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: UNICARE JELØY AS
Forretningsadresse: Bråtengata 94
1517 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 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		76 541 973	63 843 876
Annen driftsinntekt		-25 645	1 402 689
Sum inntekter		76 516 328	65 246 565
Kostnader			
Varekostnad		3 187 849	1 427 814
Lønnskostnad	1	44 665 970	40 681 252
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 211 666	1 189 671
Annen driftskostnad	1	21 254 989	16 887 520
Sum kostnader		70 320 473	60 186 257
Driftsresultat		6 195 854	5 060 308
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		57 756	30 004
Annen renteinntekt		1 875	77 086
Annen finansinntekt		74	
Sum finansinntekter		59 706	107 089
Annen rentekostnad		42 914	29 372
Annen finanskostnad	3	8 443	289 931
Sum finanskostnader		51 358	319 303
Netto finans		8 348	-212 214
Ordinært resultat før skattekostnad		6 204 202	4 848 094
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	1 372 835	1 110 963
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 831 367	3 737 132
Årsresultat		4 831 367	3 737 132
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 831 367	3 737 132
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avgitt konsernbidrag		3 544 260	3 306 114
Overføringer annen egenkapital		1 287 107	431 018
Sum overføringer og disponeringer		4 831 367	3 737 132



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	1 516 803	2 303 553
Sum immaterielle eiendeler		1 516 803	2 303 553
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	3 149 785	3 626 061
Sum varige driftsmidler		3 149 785	3 626 061
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3,6	1 414 090	1 359 847
Sum finansielle anleggsmidler		1 414 090	1 359 847
Sum anleggsmidler		6 080 678	7 289 461
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	384 332	248 865
Sum varer		384 332	248 865
Fordringer			
Kundefordringer		27 592	269 176
Andre kortsiktige fordringer	9	1 493 774	2 763 156
Konsernfordringer	8	21 342 518	35 996 497
Sum fordringer		22 863 884	39 028 829
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	2 114 281	1 873 437
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 114 281	1 873 437
Sum omløpsmidler		25 362 497	41 151 131
SUM EIENDELER		31 443 175	48 440 592



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11,12	2 000 000	2 000 000
Annen innskutt egenkapital	11	648 000	648 000
Sum innskutt egenkapital		2 648 000	2 648 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	6 868 655	4 115 227
Sum opptjent egenkapital		6 868 655	4 115 227
Sum egenkapital		9 516 655	6 763 227
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	5	7 090 767	10 702 718
Sum avsetninger for forpliktelser		7 090 767	10 702 718
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		7 090 767	10 702 718
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 749 708	2 803 031
Skyldig offentlige avgifter		2 237 523	2 172 594
Kortsiktig konserngjeld	8,9	4 772 055	4 399 993
Annen kortsiktig gjeld	9	6 076 468	21 599 029
Sum kortsiktig gjeld		14 835 753	30 974 647
Sum gjeld		21 926 520	41 677 365
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 443 175	48 440 592



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 Jeløy AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Unicare Jeløy AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 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 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig 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.

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

Pennco Dokumentnøkkel: BKKE-VPL68-HZGUV-JFAH-4MMSA-DE7TE



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Unicare Jeløy 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 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 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 regnskapsestimaterne 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 modifiserer 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

Pennco Dokumentnøkkel: BKKE-VPL68-HZGUV-JFAH-4MMSA-DE7TE



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: IBXKE-VPL68-HZGUV-JFAH-4MMSA-DE7TE

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>



Unicare Jeløy AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Pensjoner

Ytelsesplaner

En ytelsesplan 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 aktuariemessige forutsetninger. Økonomiske forutsetninger inkluderer forhold som diskonteringsrente, forventet avkastning på pensjonsmidler, lønnsutvikling, regulering av løpende pensjon og regulering av Folketrygdens grunnbeløp (G). Aktuariemessige forutsetninger inkluderer demografiske faktorer (dødelighet, uførhet m.v.), frivillig avgang m.v. Fra og med 2020 anvendes målereglene og reglene om resultatspesifikasjon i IAS 19 Ytelser til ansatte, dog slik at aktuarielle gevinster og tap innregnes med endelig virkning direkte i annen egenkapital.

Innskuddsplaner

Ved innskuddsplaner betaler selskapet innskudd til et forsikringsselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad. Eventuelle forskuddsbetalte innskudd balanseføres som eiendel (pensjonsmidler) i den grad innskuddet

Noter for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Noter 2021

kan refunderes eller redusere framtidige innbetalinger.

AFP-ordningen er en usikret ytelsesbasert flerforetaksordning. En slik ordning er reelt en ytelsesplan, men behandles regnskapsmessig som en innskuddsplan som følge av at ordningens administrator ikke gir tilstrekkelig informasjon til å beregne forpliktelsen på en pålitelig måte.

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 medlemmets andel av premiereserven til en hver tid. Andelen per årsslutt beregnes i slutten av mai og belastes i juni i 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.

Skatter

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.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metode. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.



Unicare Jeløy AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	2021	2020
Lønn	35 013 725	32 759 016
Arbeidsgiveravgift	5 772 554	4 834 013
Pensjonskostnader	3 625 009	1 363 907
Andre lønnsrelaterte ytelser	254 682	1 724 316
Totalt	44 665 970	40 681 252
Årsverk i regnskapsåret	65	59

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Selskapets kollektive pensjonsforsikring omfatter 25 ansatte. Ordningen gir rett til definerte fremtidige ytelser. Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsene fra folketrygden. Forpliktelsene knyttet til ordningen er dekket gjennom KLP.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Ytelser til ledende personer og revisor

Lønn daglig leder	873 649
Pensjon daglig leder	19 845
Annen godtgjørelse daglig leder	42 242

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

	2021	2020
Revisjon	113 750	170 000
Attestasjonsoppgaver	62 500	9 375
Andre tjenester	101 297	0
Totalt	277 547	179 375



Unicare Jeløy AS

Noter 2021

Note 2 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Driftsløsøre
Kostpris 01.01	19 829 601
Tilgang	735 390
Avgang	0
Kostpris 31.12.	20 564 991
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	16 203 540
Årets avskrivning	1 211 666
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	17 415 206
Bokført verdi 31.12.	3 149 785
Økonomisk levetid	3 - 10 år
Avskrivningsplan	lineær

Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler

	2021	2020	Varighet
Bygninger	9 634 136	9 011 060	Til 14.03.2037
Driftsløsøre	121 412	128 151	3 år
Totalt	9 713 092	9 139 211	

Note 3 - Verdiendring av egenkapitaltilskudd i KLP

Egenkapitaltilskudd kan bare utbetales til medlemmer ved flytting av pensjonsordningen ut av KLP etter nærmere regler angitt i KLPs vedtekter.

Egenkapitaltilskuddet er bokført til laveste verdi av historisk innbetalt egenkapitaltilskudd og virkelig verdi.

Resultatført verdiendring for selskapet er en kostnadsføring på kr. 8 443.



Unicare Jeløy AS

Noter 2021

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2021	2020
Betalbar skatt	999 663	932 494
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	373 172	178 469
Samlede ordinære skattekostnader	1 372 835	1 110 963

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

	2021
Resultat før skattekostnader	6 204 202
Permanente og andre forskjeller	1 915 855
Endring i midlertidige forskjeller	-3 576 134
Ytet konsernbidrag	4 543 923
Inntekt	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	282 492	263 562
+ Utestående fordringer	-86 288	-40 000
- Regnskapsmessig uopptjent inntekt	0	-8 459
- Netto balanseførte pensjonsforpliktelser	7 090 767	10 702 718
Sum positive skatteøkende forskjeller	282 492	272 021
Sum negative skatteøkende forskjeller	7 177 055	10 742 718
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-6 894 563	-10 470 697
Balanseført utsatt skattefordel	1 516 803	2 303 553



Unicare Jeløy AS

Noter 2021

Note 5 - 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 25 aktive medlemmer i ordningen, samt 95 med oppsatte rettigheter og 35 pensjoner. Arbeidsgiveravgift beregnes av netto underfinansiering og estimatavvik inkluderer arbeidsgiveravgift.

Aktuarielt tap inkl. aga før skatt er innregnet direkte i egenkapital, med kr. 1 879 999 i 2021, hvorav aktuariell gevinst/tap på pensjonsmidlene var kr. 6 533 583. Utsatt skatt på netto aktuarielt gevinst/tap er innregnet med kr. 4 13 578 i 2021, slik at netto effekt på egenkapital var kr. 1 466 321 i 2021.

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

	2021	2020
	Sikret	Sikret
Balansen		
Beregnet brutt forpliktelse 31.12.	69 627 831	64 300 714
Pensjonsmidler (til markedsverdi) 31.12.	-63 413 312	-54 920 593
Arbeidsgiveravgift	876 247	1 322 597
Netto pensjonsforpliktelse	7 090 766	10 702 718
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 %	2,40 %
Arbeidsgiveravgift	14,10 %	14,10 %
Pensjonskostnad	2021	2020
	Sikret	Sikret
Nåverdi av årets opptjening	1 867 453	1 743 137
Rentekostnad på pensjonsforpliktelse	974 516	1 361 779
Forventet avkastning på pensjonsmidler	-832 260	-2 050 856
Administrasjon og forvaltningsomkostning	140 238	182 307
Arbeidsgiveravgift	303 142	174 328
Resultatført pensjonskostnad ytelsesordning	2 453 089	1 410 695
Implementeringseffekt av NRS til IAS19	0	0
Kostnader ved innskuddsordning inkl. arbeidsgiveravgift	1 683 046	2 432 999
Sum netto pensjonskostnad inkl arbeidsgiveravgift *	4 136 135	3 843 694

Note 6 - Andre langsiktige fordringer

	2021	2020
Egenkapitalinnskudd i KLP	1 414 090	1 359 847

Noter for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Noter 2021

Sum Andre langsiktige fordringer	1 414 090	1 359 847
---	------------------	------------------

Note 7 - Varer

Pr beholdningstype	2021	2020
Handelsvarer	384 332	248 865
Totalt	384 332	248 865

Pr verdsettelsesmetode		
Verdsatt til anskaffelseskost	384 332	248 865
Totalt	384 332	248 865

Note 8 - Fordringer og gjeld til konsernselskap

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

	2021	2020
Fordringer		
Kundefordringer	3 000	0
Innestående i konsernkontoordning	21 339 518	35 996 497
Sum fordringer	21 342 518	35 996 497
Gjeld		
Leverandørgjeld	228 132	161 385
Årets avsatte konsernbidrag	4 543 923	4 238 608
Sum gjeld	4 772 055	4 399 993

Note 9 - Andre fordringer og 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 Jeløy AS

Noter 2021

Note 10 - Bankinnskudd

	2021	2020
Innestående på konto for skattetrekk	1 388 494	1 303 144
Skyldig skattetrekk	1 371 711	1 301 534

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2020	2 000 000	648 000	4 115 227	6 763 227
Årets resultat	0	0	4 831 367	4 831 367
Estimatavvik pensjon e/skatt	0	0	1 466 321	1 466 321
Avgitt konsernbidrag e/skatt	0	0	-3 544 260	-3 544 260
Egenkapital 31.12.2021	2 000 000	648 000	6 868 655	9 516 655

Note 12 - Aksjekapital

Selskapet har 20 000 aksjer pålydende kr 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 2 000 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Unicare Holding AS	995 986 973	20 000	100,00 %

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



Unicare Jeløy AS

Noter 2021

Note 13 - Pantstillelser

Selskapet har ingen gjeld med forfall senere enn 5 år fra balansedagen.

Selskapet har ingen pantsatte eiendeler.

Note 14 - Transaksjoner med nærstående

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 1, og mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 5.

Salg av tjenester	2021	2020
Salg av tjenester til konsernselskap	0	0
Kjøp av tjenester		
Kjøp av administrative tjenester fra morselskap	3 290 526	1 936 725

Note 15 - 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.

Risikoreduserende 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 også i 2022 gi selskapet utfordringer med å oppfylle leveransekravet til Helse Sør-Øst.



Unicare Jeløy AS

Noter 2021

Kontantstrømoppstilling	2021	2020
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	6 204 202	4 848 094
Avskrivninger	1 211 666	1 189 671
Nedskrivning EK-tilskudd KLP	8443	241 863
Forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbet. i pensj.ordn.	-1 732 052	-500 233
Endring i varelager	-135 467	41 587
Endring i kundefordringer	241 584	-44 721
Endring i vareleverandørgjeld	-1 053 323	-602 261
Endring i andre tidsavgrensingsposter	-14 196 694	16 494 856
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-9 451 641	21 668 856
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-735 390	-856 523
Innbetalinger på lånefordring konsern (korts./langs.)	14 653 979	0
Utbetalinger på lånefordring konsern (korts./langs.)	0	-14 100 584
Utbetalinger ved EK-tilskudd KLP	-54 243	-59 058
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	13 864 346	-15 016 165
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger gjeld konsernselskaper	66 747	161 385
Utbetalinger av konsernbidrag til konsernselskap	-4 238 608	-7 870 190
Netto kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter	-4 171 861	-7 708 805
Netto kontantstrøm for perioden	240 844	-1 056 114
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	1 873 437	2 929 551
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt	2 114 281	1 873 437
Denne består av:		
Bankinnskudd m.v.	2 114 281	1 873 437



Unicare Jeløy AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		76 541 973	63 843 876
Annen driftsinntekt		(25 645)	1 402 689
Sum driftsinntekter		76 516 328	65 246 565
Driftskostnader			
Varekostnad		3 187 849	1 427 814
Lønnskostnad	1	44 665 970	40 681 252
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 211 666	1 189 671
Annen driftskostnad	1	21 254 989	16 887 520
Sum driftskostnader		70 320 473	60 186 257
DRIFTSRESULTAT		6 195 854	5 060 308
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		57 756	30 004
Annen renteinntekt		1 875	77 086
Annen finansinntekt		74	0
Sum finansinntekter		59 706	107 089
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		42 914	29 372
Annen finanskostnad	3	8 443	289 931
Sum finanskostnader		51 358	319 303
NETTO FINANSPOSTER		8 348	(212 214)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		6 204 202	4 848 094
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	1 372 835	1 110 963
ORDINÆRT RESULTAT		4 831 367	3 737 132
ÅRSRESULTAT		4 831 367	3 737 132
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		3 544 260	3 306 114
Overføringer annen egenkapital		1 287 107	431 018
SUM OVERF. OG DISP.		4 831 367	3 737 132

Årsregnskap for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	1 516 803	2 303 553
Sum immaterielle eiendeler		1 516 803	2 303 553
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	3 149 785	3 626 061
Sum varige driftsmidler		3 149 785	3 626 061
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3,6	1 414 090	1 359 847
Sum finansielle anleggsmidler		1 414 090	1 359 847
SUM ANLEGGSMIDLER		6 080 678	7 289 461
OMLØPSMIDLER			
Varer	7	384 332	248 865
Fordringer			
Kundefordringer		27 592	269 176
Fordringer på konsernselskap	8	21 342 518	35 996 497
Andre kortsiktige fordringer	9	1 493 774	2 763 156
Sum fordringer		22 863 884	39 028 829
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	2 114 281	1 873 437
SUM OMLØPSMIDLER		25 362 497	41 151 131
SUM EIENDELER		31 443 175	48 440 592



Unicare Jeløy AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	11,12	2 000 000	2 000 000
Annen innskutt egenkapital	11	648 000	648 000
Sum innskutt egenkapital		2 648 000	2 648 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11		
2050 Annen egenkapital		6 868 655	4 115 227
Sum Annen egenkapital		6 868 655	4 115 227
Sum opptjent egenkapital		6 868 655	4 115 227
SUM EGENKAPITAL		9 516 655	6 763 227
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	5	7 090 767	10 702 718
Sum avsetning for forpliktelser		7 090 767	10 702 718
SUM LANGSIKTIG GJELD		7 090 767	10 702 718
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 749 708	2 803 031
Skyldig offentlige avgifter		2 237 523	2 172 594
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8,9	4 772 055	4 399 993
Annen kortsiktig gjeld	9	6 076 468	21 599 029
SUM KORTSIKTIG GJELD		14 835 753	30 974 647
SUM GJELD		21 926 520	41 677 365
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 443 175	48 440 592

MOSS den 27.6.2022

Ole Mjåtvedt
StyrelederTrine Sjøvold
StyremedlemSusanne Wilkens
Daglig lederKnut Øversjøen
Styremedlem



Unicare Jeløy AS

Balanse pr. 31.12.2021

Note	31.12.2021	31.12.2020
------	------------	------------



Unicare Jeløy AS

Årsberetning 2021

Arten av virksomheten og hvor virksomheten drives

Unicare Jeløy AS er en spesialistinstusjon for rehabilitering og drives etter Lov om spesialisthelsetjenesten. Unicare Jeløy AS har driftsavtale med Helse Sør-Øst RHF. I tillegg driver Unicare Jeløy AS bassengutleie, samt varesalg ved resepsjonen og kjøkken. Virksomheten drives i leide lokaler, i Bråtengata 94, i Moss i kommune.

Selskapets utvikling, resultat og fortsatt drift

	2021	2020	2019
Driftsinntekter	76 516 328	65 246 565	73 593 194
Driftsresultat	6 195 854	5 060 308	9 059 677
Årsresultat	4 831 367	3 737 132	7 266 366
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Balansesum	31 443 175	48 440 592	34 553 148
Egenkapital	9 516 655	6 763 227	11 010 649
Egenkapitalprosent	30,3%	14,0%	31,9%

Den vesentligste delen av selskapets driftsinntekter er faste og kontraktmessige bundet over lengre perioder. For å oppnå lønnsom drift er selskapet derfor avhengig av å føre løpende kontroll og styring med driftskostnadene. I tillegg til sunn økonomisk drift er det også en forutsetning å ha forsvarlig kvalitet i driften. Det arbeides derfor kontinuerlig med kvalitetsutvikling, herunder å sikre god dokumentasjon.

Omsetningsøkningen i 2021 skyldes i størst grad prisjusteringen som er kontraktfestet i avtalen med HSØ. Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets økonomiske og finansielle stilling, og anser likviditetssituasjonen som tilfredsstillende.

Styret bekrefter at forutsetning om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelse av selskapets stilling.

Markedsrisiko

Selskapet har langsiktige kontrakter med HSØ. Det forventes ingen nye tilbud i 2022.

Foretakets utsikter

Det ligger etter styrets oppfattelse godt til rette for videre drift og utvikling. Kontraktene er langsiktige og selskapet har et godt renommé hos kunder og i lokalmiljø. Selskapet vil i 2022 fortsette arbeidet med å effektivisere driften og optimalisere ressursene. Det planlegges videre med fremdrift knyttet til styrking av den kunnskapsbaserte praksisen.

Finansiell risiko

Selskapet har ingen langsiktig gjeld og inngår i en konsernstruktur vedrørende likviditet. Det vil si at morselskapet er juridisk eier av alle kontantene til selskapet og Unicare Jeløy AS har således en fordring på morselskapet Unicare Holding AS.

Kontantstrøm

Utover investeringer i driftsmidler er kontantstrøm fra investerings- og finansieringsaktiviteter i stor grad påvirket av inn- og utlån og konsernbidrag overfor selskaper i Unicarekonsernet. Unicare Jeløy AS har en positiv kontantstrøm som følge av positive resultater og innbetalinger fra kunder kommer noen dager før lønn utbetales.

Arbeidsmiljø og likestilling

Styret består av to menn og én kvinne, og selskapet sysselsatte 65 årsverk ved utgangen av regnskapsåret. 74% av de ansatte er kvinner.



Unicare Jeløy AS

Årsberetning 2021

Andelen av kvinner i lederstillinger utgjør 67 %.

Tiltak for å hindre diskriminering mv.

Virksomheten har utviklet et godt program for medarbeider – og lederskap i Unicare for å ivareta de ansatte i ulike stillinger og nivåer på en god og respektfull måte. For detaljer rundt av virksomhetens kartlegging av lønn, diskriminering og ufrivillig deltid så se Unicare sitt konsernregnskap

Sykefraværet gjennom året var 7,5 %. Arbeidsmiljøet anses som godt og det har ikke blitt rapportert skader eller ulykker relatert til arbeidsplassen. Selskapet har innarbeidet en policy som tar sikte på at det ikke skal forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn, etnisitet eller religion.

Ytre miljø

Virksomhetens bransje og natur medfører liten grad av forurensning eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø. Medisiner og annet spesialavfall samles inn, sorteres og destrueres på forskriftsmessig måte. Unicare Norge AS ble i 2021 resertifisert innenfor kvalitet og for første gang miljøsertifisert. (ISO 9001:2015 og ISO 14001:2015).

Forskning og utvikling

Unicare Jeløy driver systematisk utvikling og vurderinger av metoder innenfor rehabiliteringsfagene.

Fremtidig utvikling

For 2022 vil selskapet ha fokus på å sikre god drift.

Hendelser etter balansedagen

Verden har også i 2021 stått overfor en utfordring med spredningen av COVID-19. Unicare Jeløy AS oppfylder 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 fremtidige tiltak fra myndighetene.

Ledelsen følger nøye utviklingen av pandemien og ser følgende mulige risikoer:

- Evnen til å levere helsetjenester kan bli påvirket hvis ansatte og/eller brukere blir smittet av COVID-19.
- Rehabiliteringsklinikker og behandlingstilbud har vært, og kan bli, midlertidig stengt.
- Unicare Jeløy AS har avtale med regionale helseforetak der betaling er avhengig av leverte tjenester. Pandemien har resultert i en nedgang i henvisning av pasienter fra de regionale helsemyndighetene, og det kan medføre utfordringer om selskapet vil være i stand til å nå den avtalte utnyttelsen i løpet av 2022.

Risikoreducerende tiltak inkluderer:

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

Det er tegnet styreforsikring for styrets medlemmer for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner.

MOSS den 27.6.2022

Ole Mjåtvedt
Styreleder

Trine Sjøvold
Styremedlem



Unicare Jeløy AS

Årsberetning 2021

Susanne Wilkens
Daglig leder

Knut Øversjøen
Styremedlem



**Årsregnskap 2021
for
Unicare Jeløy AS**

Organisasjonsnr. 983478778