



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Bernt Endrerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 30.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 065 894	1 031 353
Annen driftskostnad		326 217	577 644
Sum kostnader		1 392 111	1 608 997
Driftsresultat		-1 392 111	-1 608 997
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4	2 536 199	611 903
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 079 487	1 069 140
Annen renteinntekt		117 939	132 220
Annen finansinntekt		6 748 674	10 377 713
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			43 165 500
Sum finansinntekter		10 482 299	55 356 476
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		16 986 511	
Nedskrivning av finansielle eiendeler		6 906 872	18 118 552
Annen rentekostnad		363 201	126 789
Annen finanskostnad		1 201 070	4 140 509
Sum finanskostnader		25 457 655	22 385 849
Netto finans		-14 975 356	32 970 626
Ordinært resultat før skattekostnad		-16 367 467	31 361 630
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 356 641	-38 274
Ordinært resultat etter skattekostnad		-17 724 108	31 399 904
Årsresultat		-17 724 108	31 399 904
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-17 724 108	31 399 904
Totalresultat		-17 724 108	31 399 904
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		12 000 000	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital			31 399 904
Overført fra annen egenkapital		-29 724 108	
Sum overføringer og disponeringer		-17 724 108	31 399 904



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	53 908	923 406
Sum immaterielle eiendeler		53 908	923 406
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		95 500	95 500
Sum varige driftsmidler		95 500	95 500
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	16 778 644	16 903 058
Lån til foretak i samme konsern		51 082 667	52 461 339
Investeringer i tilknyttet selskap		16 896 478	9 832 528
Investeringer i aksjer og andeler		23 993 757	30 897 855
Andre langsiktige fordringer		125 000	75 000
Sum finansielle anleggsmidler		108 876 546	110 169 780
Sum anleggsmidler		109 025 954	111 188 686
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		4 187 335	1 050 358
Fordringer			
Kundefordringer		739 918	1 633 089
Andre kortsiktige fordringer		1 997 200	
Sum fordringer		2 737 118	1 633 089
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		37 560 000	57 330 000
Sum investeringer		37 560 000	57 330 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	5 976 196	4 962 820



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 976 196	4 962 820
Sum omløpsmidler		50 460 649	64 976 267
SUM EIENDELER		159 486 603	176 164 953

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5, 6	300 000	300 000
Overkurs	6	7 230 504	7 230 504
Sum innskutt egenkapital		7 530 504	7 530 504

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	127 822 239	159 273 490
Sum opptjent egenkapital		127 822 239	159 273 490

Sum egenkapital

135 352 743 **166 803 994**

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Øvrig langsiktig gjeld		2 785 072	4 909 900
Sum annen langsiktig gjeld		2 785 072	4 909 900

Sum langsiktig gjeld

2 785 072 **4 909 900**

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner		8 818 522	2 151 269
Leverandørgjeld		131 526	101 697
Skyldig offentlige avgifter		55 109	53 025
Kortsiktig konserngjeld			787 457
Annen kortsiktig gjeld		12 343 632	1 357 611
Sum kortsiktig gjeld		21 348 789	4 451 059



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum gjeld		24 133 860	9 360 959
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		159 486 603	176 164 953



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 579308

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Bernt Endrerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2022

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, 06.07.2022



Organisasjonsnr: 974 541 556
CARE HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 065 894	1 031 353
Annen driftskostnad		326 217	577 644
Sum kostnader		1 392 111	1 608 997
Driftsresultat		-1 392 111	-1 608 997
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	4	2 536 199	611 903
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 079 487	1 069 140
Annen renteinntekt		117 939	132 220
Annen finansinntekt		6 748 674	10 377 713
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler			43 165 500
Sum finansinntekter		10 482 299	55 356 476
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		16 986 511	
Nedskrivning av finansielle eiendeler		6 906 872	18 118 552
Annen rentekostnad		363 201	126 789
Annen finanskostnad		1 201 070	4 140 509
Sum finanskostnader		25 457 655	22 385 849
Netto finans		-14 975 356	32 970 626
Ordinært resultat før skattekostnad		-16 367 467	31 361 630
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 356 641	-38 274
Ordinært resultat etter skattekostnad		-17 724 108	31 399 904
Årsresultat		-17 724 108	31 399 904
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-17 724 108	31 399 904
Totalresultat		-17 724 108	31 399 904
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		12 000 000	
Avsatt til annen egenkapital			31 399 904



Overført fra annen egenkapital	-29 724 108	
Sum overføringer og disponeringer	-17 724 108	31 399 904



Organisasjonsnr: 974 541 556
CARE HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	53 908	923 406
Sum immaterielle eiendeler		53 908	923 406
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		95 500	95 500
Sum varige driftsmidler		95 500	95 500
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	16 778 644	16 903 058
Lån til foretak i samme konsern		51 082 667	52 461 339
Investeringer i tilknyttet selskap		16 896 478	9 832 528
Investeringer i aksjer og andeler		23 993 757	30 897 855
Andre langsiktige fordringer		125 000	75 000
Sum finansielle anleggsmidler		108 876 546	110 169 780
Sum anleggsmidler		109 025 954	111 188 686
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		4 187 335	1 050 358
Fordringer			
Kundefordringer		739 918	1 633 089
Andre kortsiktige fordringer		1 997 200	
Sum fordringer		2 737 118	1 633 089
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		37 560 000	57 330 000
Sum investeringer		37 560 000	57 330 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	5 976 196	4 962 820
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 976 196	4 962 820



Sum omløpsmidler		50 460 649	64 976 267
SUM EIENDELER		159 486 603	176 164 953
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	300 000	300 000
Overkurs	6	7 230 504	7 230 504
Sum innskutt egenkapital		7 530 504	7 530 504
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	127 822 239	159 273 490
Sum opptjent egenkapital		127 822 239	159 273 490
Sum egenkapital		135 352 743	166 803 994
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		
Øvrig langsiktig gjeld		2 785 072	4 909 900
Sum annen langsiktig gjeld		2 785 072	4 909 900
Sum langsiktig gjeld		2 785 072	4 909 900
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		8 818 522	2 151 269
Leverandørgjeld		131 526	101 697
Skyldig offentlige avgifter		55 109	53 025
Kortsiktig konserngjeld			787 457
Annen kortsiktig gjeld		12 343 632	1 357 611
Sum kortsiktig gjeld		21 348 789	4 451 059
Sum gjeld		24 133 860	9 360 959
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		159 486 603	176 164 953



Organisasjonsnr: 974 541 556
CARE HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021 Care Holding AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Penneo Dokumentnøkkel: DUD2F-6YT0L-L5S28-FTZKC-JK84-LXU6F



Org.nr.: 974 541 556



RESULTATREGNSKAP

CARE HOLDING AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Lønnskostnad	1	1 065 894	1 031 353
Annen driftskostnad		326 217	577 644
Sum driftskostnader		1 392 111	1 608 997
Driftsresultat		-1 392 111	-1 608 997
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap	4	2 536 199	611 903
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 079 487	1 069 140
Annen renteinntekt		117 939	132 220
Annen finansinntekt		6 748 674	10 377 713
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		0	43 165 500
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		16 986 511	0
Nedskrivning av finansielle eiendeler		6 906 872	18 118 552
Annen rentekostnad		363 201	126 789
Annen finanskostnad		1 201 070	4 140 509
Resultat av finansposter		-14 975 356	32 970 626
Ordinært resultat før skattekostnad		-16 367 467	31 361 630
Skattekostnad på ordinært resultat	3	1 356 641	-38 274
Ordinært resultat		-17 724 108	31 399 904
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		-17 724 108	31 399 904
OVERFØRINGER			
Tilleggsutbytte		12 000 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	31 399 904
Overført fra annen egenkapital		29 724 108	0
Sum overføringer		-17 724 108	31 399 904

Penneo Dokumentnøkkel: DUD2F-6YT0L-L5S28-FTZKC-JK84-LXU6F



BALANSE

CARE HOLDING AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	53 908	923 406
Sum immaterielle eiendeler		53 908	923 406
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		95 500	95 500
Sum varige driftsmidler		95 500	95 500
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	4	16 778 644	16 903 058
Lån til foretak i samme konsern		51 082 667	52 461 339
Investeringer i tilknyttet selskap		16 896 478	9 832 528
Investeringer i aksjer og andeler		23 993 757	30 897 855
Andre langsiktige fordringer		125 000	75 000
Sum finansielle anleggsmidler		108 876 546	110 169 780
Sum anleggsmidler		109 025 954	111 188 686
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		4 187 335	1 050 358
FORDRINGER			
Kundefordringer		739 918	1 633 089
Andre kortsiktige fordringer		1 997 200	0
Sum fordringer		2 737 118	1 633 089
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer		37 560 000	57 330 000
Sum investeringer		37 560 000	57 330 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	5 976 196	4 962 820
Sum omløpsmidler		50 460 649	64 976 267
Sum eiendeler		159 486 603	176 164 953

CARE HOLDING AS

SIDE 3

Penneo Dokumentnøkkel: DUD2F-6XT0L-L5S28-FTZKC-JK84-LXU6F



BALANSE

CARE HOLDING AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5, 6	300 000	300 000
Overkurs	6	7 230 504	7 230 504
Sum innskutt egenkapital		7 530 504	7 530 504
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	6	127 822 239	159 273 490
Sum opptjent egenkapital		127 822 239	159 273 490
Sum egenkapital		135 352 743	166 803 994
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld		2 785 072	4 909 900
Sum annen langsiktig gjeld		2 785 072	4 909 900
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		8 818 522	2 151 269
Leverandørgjeld		131 526	101 697
Skyldig offentlige avgifter		55 109	53 025
Konserngjeld		0	787 457
Annen kortsiktig gjeld		12 343 632	1 357 611
Sum kortsiktig gjeld		21 348 789	4 451 059
Sum gjeld		24 133 860	9 360 959
Sum egenkapital og gjeld		159 486 603	176 164 953

29.06.2022
Styret i Care Holding AS

Bernt Endrerud
styreleder/daglig leder

Eskild Endrerud
styremedlem

Penneo Dokumentnøkket: DUD2F-6YT0L-L5S28-FTZKC-JK84-LXU6F



Regnskapsprinsipper

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

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Selskapet driver finansiell virksomhet og har en skattesats for alminnelig inntekt på 25 %. Utsatt skatt er beregnet med 25 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

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

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OM LØPSMIDLER

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

AKSJER I DATTERSELSKAP

Aksjer i datterselskaper er vurdert etter egenkapitalmetoden.

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

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

FORDRINGER

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



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

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	968 121	942 975
Arbeidsgiveravgift	97 773	88 378
Sum	1 065 894	1 031 353

Selskapet har i 2021 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret	
Lønn	572 000		0
Sum	572 000		0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 57 875.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 16 625.

Note 2 Anleggsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost pr. 01.01.2021	95 611
Anskaffelseskost 31.12.2021	95 611
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2021	0
Bokført verdi 01.01.2021	95 611
Bokført verdi 31.12.2021	95 611

Penneo Dokumentnøkkel: DUD2F-6XT0L-L5S28-FTZKC-JK84-LXU6F



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020	
Resultatført skatt på ordinært resultat:			
Betalbar skatt	487 143	0	
Endring i utsatt skattefordel	869 498	-38 274	
Skattekostnad ordinært resultat	1 356 641	-38 274	
Skattepliktig inntekt:			
Ordinært resultat før skatt	-16 367 467	31 361 630	
Permanente forskjeller	21 794 031	-31 514 725	
Endring i midlertidige forskjeller	-2 338 903	-985 993	
Avgitt konsernbidrag	-1 948 573	0	
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 139 088	0	
Skattepliktig inntekt	0	-1 139 088	
Betalbar skatt i balansen:			
Betalbar skatt på årets resultat	-191 270	0	
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-487 143	0	
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	678 413	0	
Sum betalbar skatt i balansen	0	0	
Beregning av effektiv skattesats			
Resultat før skatt	-16 367 467	31 361 630	
Beregnet skatt av resultat før skatt	-4 091 867	7 840 407	
Skatteeffekt av permanente forskjeller	5 541 019	-7 878 681	
Sum	1 449 152	-38 274	
Effektiv skattesats	-8,9 %	-0,1 %	
Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:			
	2021	2020	Endring
Fordringer	34 406	-2 241 987	-2 276 393
Gevinst – og tapskonto	-250 040	-312 550	-62 510
Sum	-215 634	-2 554 537	-2 338 903
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-1 139 088	-1 139 088
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-215 634	-3 693 625	-3 477 991
Utsatt skattefordel (25 %)	-53 908	-923 406	-869 498

Penneo Dokumentnøkkel: DUD2F-6XT0L-L5S28-FTZKC-JK84-LXU6F



Note 4 Datterselskap, TS og FKV

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

Datterselskapene er bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden.

	Kontor- kommune	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Andel egenkapital	Andel resultat
Datterselskaper						
Bygg I Nord Gruppen AS	Lenvik	50%	16 732 050	3 731 120	3 731 120	-556 180
Sæd Capital AS	Tromsø	100%	20 000 000	0	0	0
Øvre Kaldslett AS	Lenvik	91,1%	10 106 140	3 689 854	3 689 854	2 233 417
Kaldslettneset AS	Tromsø	50%	2 500 000	9 356 671	9 356 671	180 880
Sum			49 338 190	16 777 643	16 777 643	1 858 117
Tilknyttede selskaper						
D'liver AS	Tromsø	27,73%	2 073 597	0		
Sum		28	2 073 597	0	0	0

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

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

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2021	300 000	7 230 504	159 273 490	166 803 994
Årets resultat			-17 724 108	-17 724 108
Tilleggsutbytte			-12 000 000	-12 000 000
Avgitt konsernbidrag			-1 727 144	-1 727 144
Pr 31.12.2021	300 000	7 230 504	127 822 239	135 352 743

Penneo Dokumentnøkket: DUD2F-6XT0L-L5S28-FTZKC-JK84-LXU6F



Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 42 925.

Note 8 Pantstillelser og garantier

	31.12.2021	31.12.2020
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Sum	0	0
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Aksjer	37 560 000	57 330 000
Sum	37 560 000	57 330 000

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

	Kundefordringer		Andre fordringer	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	0	0	51 082 667	52 461 339
Sum	0	0	51 082 667	52 461 339
	Annen langsiktig gjeld		Annen kortsiktig gjeld	
	2021	2020	2021	2020
Foretak i samme konsern	-2 785 072	0	0	0
Sum	-2 785 072	0	0	0

Penneo Dokumentnøkkel: DUD2F-6YT0L-L5S28-FTZKC-JK84-LXU6F



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."

Eskild Endrerud

Styremedlem

På vegne av: Selskapet

Serienummer: 9578-5994-4-627444

IP: 195.139.xxx.xxx

2022-06-29 10:18:22 UTC



Bernt Endrerud

Styreleder

På vegne av: Selskapet

Serienummer: 9578-5994-4-505632

IP: 80.89.xxx.xxx

2022-06-29 10:43:11 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: DUD2F-6XT0L-L5S28-FTZKC-JK84-LXU6F

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



KPMG AS
Næringsparken - Ringveien 49
Postboks 608
9300 Finnsnes

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

Til generalforsamlingen i Care Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Care Holding 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,
- 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 (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) 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 utfører 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

Offices in:

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

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

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

Penneo Dokumentnøkkel: Z44NE-XAMD3-4CEE2-PAQTY-VPEF3-IQ0YL



Uavhengig revisors beretning - Care Holding AS

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 regnskapestimatene 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.

Finnsnes, 29. juni 2022
KPMG AS

Håvard Berg Kristiansen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnrøkke: Z44NE-XAMD3-4CEE2-PAQTY-VPEF3-IQ0YL



PENNEO

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

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

Håvard Berg Kristiansen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5997-4-809015

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-06-29 11:06:26 UTC



Penneo DokumentID: Z14NE-XAMD3-4CEE2-PA0TY-VPEF3-IQ6YL

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>