



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 932 191 482  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: UNICARE STEFFENSRUD AS  
Forretningsadresse: Vestre Toten veg 1530  
2846 BØVERBRU

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: 06.06.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 17.07.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		67 947 442	65 371 218
Annen driftsinntekt		45 526	-51 799
<b>Sum inntekter</b>		<b>67 992 968</b>	<b>65 319 419</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 502 001	2 769 678
Lønnskostnad	1,2	43 059 864	42 342 922
Avskrivning på varige driftsmidler	3	651 077	128 953
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		64 635
Annen driftskostnad	1	20 936 298	17 596 589
<b>Sum kostnader</b>		<b>68 149 239</b>	<b>62 902 778</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-156 271</b>	<b>2 416 640</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		210 852	14 676
Annen renteinntekt		506	-360
Annen finansinntekt		12 987	3 415
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>224 345</b>	<b>17 731</b>
Annen rentekostnad		9 760	17 156
Annen finanskostnad	4	129	2 550
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>9 889</b>	<b>19 706</b>
<b>Netto finans</b>		<b>214 456</b>	<b>-1 975</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>58 185</b>	<b>2 414 666</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	27 342	538 924
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>30 843</b>	<b>1 875 742</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>30 843</b>	<b>1 875 742</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>30 843</b>	<b>1 875 742</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		-627 709	-3 077 548
Avgitt konsernbidrag			531 970
Overføringer annen innskutt egenkapital			3 077 548
Overføringer annen egenkapital		658 552	1 343 772
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>30 843</b>	<b>1 875 742</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	1 674 553	3 290 955
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>1 674 553</b>	<b>3 290 955</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		113 391	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	3 938 718	2 565 516
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>4 052 109</b>	<b>2 565 516</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	4,6	1 626 727	1 574 164
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 626 727</b>	<b>1 574 164</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 353 389</b>	<b>7 430 635</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		309 568	217 561
<b>Sum varer</b>		<b>309 568</b>	<b>217 561</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		331 091	59 532
Andre kortsiktige fordringer	8	834 424	891 814
Konsernfordringer	7	18 653 202	21 461 408
<b>Sum fordringer</b>		<b>19 818 717</b>	<b>22 412 754</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9,10	1 858 311	1 574 441
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 858 311</b>	<b>1 574 441</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>21 986 596</b>	<b>24 204 756</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>29 339 985</b>	<b>31 635 391</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	11,12	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	11	3 077 548	3 077 548
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 577 548</b>	<b>3 577 548</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	11	9 976 321	4 311 537
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 976 321</b>	<b>4 311 537</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>13 553 869</b>	<b>7 889 085</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser	2	6 977 059	13 984 481
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>6 977 059</b>	<b>13 984 481</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>6 977 059</b>	<b>13 984 481</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		951 969	1 652 538
Skyldig offentlige avgifter	9	2 173 307	2 034 438
Kortsiktig konserngjeld	7,8	231 924	883 463
Annen kortsiktig gjeld	8	5 451 856	5 191 386
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 809 056</b>	<b>9 761 825</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>15 786 115</b>	<b>23 746 306</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>29 339 985</b>	<b>31 635 391</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 544171

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 932 191 482  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: UNICARE STEFFENSRUD AS  
Forretningsadresse: Vestre Toten veg 1530  
2846 BØVERBRU

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

**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: 06.06.2023

**Grunnlag for avgivelse**

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 04.07.2023



Organisasjonsnr: 932 191 482  
UNICARE STEFFENSRUD AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		67 947 442	65 371 218
Annen driftsinntekt		45 526	-51 799
<b>Sum inntekter</b>		<b>67 992 968</b>	<b>65 319 419</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 502 001	2 769 678
Lønnskostnad	1,2	43 059 864	42 342 922
Avskrivning på varige driftsmidler	3	651 077	128 953
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		64 635
Annen driftskostnad	1	20 936 298	17 596 589
<b>Sum kostnader</b>		<b>68 149 239</b>	<b>62 902 778</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-156 271</b>	<b>2 416 640</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		210 852	14 676
Annen renteinntekt		506	-360
Annen finansinntekt		12 987	3 415
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>224 345</b>	<b>17 731</b>
Annen rentekostnad		9 760	17 156
Annen finanskostnad	4	129	2 550
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>9 889</b>	<b>19 706</b>
<b>Netto finans</b>		<b>214 456</b>	<b>-1 975</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	27 342	538 924
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>30 843</b>	<b>1 875 742</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>30 843</b>	<b>1 875 742</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>30 843</b>	<b>1 875 742</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag		-627 709	-3 077 548
Avgitt konsernbidrag			531 970



Overføringer annen innskutt egenkapital		3 077 548
Overføringer annen egenkapital	658 552	1 343 772
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>30 843</b>	<b>1 875 742</b>



Organisasjonsnr: 932 191 482  
UNICARE STEFFENSRUD AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	1 674 553	3 290 955
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>1 674 553</b>	<b>3 290 955</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		113 391	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	3 938 718	2 565 516
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>4 052 109</b>	<b>2 565 516</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	4, 6	1 626 727	1 574 164
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 626 727</b>	<b>1 574 164</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>7 353 389</b>	<b>7 430 635</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		309 568	217 561
<b>Sum varer</b>		<b>309 568</b>	<b>217 561</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		331 091	59 532
Andre kortsiktige fordringer	8	834 424	891 814
Konsernfordringer	7	18 653 202	21 461 408
<b>Sum fordringer</b>		<b>19 818 717</b>	<b>22 412 754</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	9, 10	1 858 311	1 574 441
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 858 311</b>	<b>1 574 441</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>21 986 596</b>	<b>24 204 756</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>29 339 985</b>	<b>31 635 391</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	11,12	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	11	3 077 548	3 077 548
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 577 548</b>	<b>3 577 548</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	11	9 976 321	4 311 537
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 976 321</b>	<b>4 311 537</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>13 553 869</b>	<b>7 889 085</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser	2	6 977 059	13 984 481
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>6 977 059</b>	<b>13 984 481</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>6 977 059</b>	<b>13 984 481</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		951 969	1 652 538
Skyldig offentlige avgifter	9	2 173 307	2 034 438
Kortsiktig konserngjeld	7,8	231 924	883 463
Annen kortsiktig gjeld	8	5 451 856	5 191 386
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 809 056</b>	<b>9 761 825</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>15 786 115</b>	<b>23 746 306</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>29 339 985</b>	<b>31 635 391</b>



Organisasjonsnr: 932 191 482  
UNICARE STEFFENSRUD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
63.00

<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 2022  
for  
Unicare Steffensrud AS**

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

## Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		67 947 442	65 371 218
Annen driftsinntekt		45 526	(51 799)
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>67 992 968</b>	<b>65 319 419</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		3 502 001	2 769 678
Lønnskostnad	1,2	43 059 864	42 342 922
Avskrivning på varige driftsmidler	3	651 077	128 953
Nedskrivning på varige driftsmidler	3	0	64 635
Annen driftskostnad	1	20 936 298	17 596 589
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>68 149 239</b>	<b>62 902 778</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(156 271)</b>	<b>2 416 640</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		210 852	14 676
Annen renteinntekt		506	(360)
Annen finansinntekt		12 987	3 415
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>224 345</b>	<b>17 731</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		9 760	17 156
Annen finanskostnad	4	129	2 550
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>9 889</b>	<b>19 706</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>214 456</b>	<b>(1 975)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>58 185</b>	<b>2 414 666</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	27 342	538 924
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>30 843</b>	<b>1 875 742</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>30 843</b>	<b>1 875 742</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Mottatt konsernbidrag		(627 709)	(3 077 548)
Avgitt konsernbidrag		0	531 970
Overføringer annen innskutt egenkapital		0	3 077 548
Overføringer annen egenkapital		658 552	1 343 772
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>30 843</b>	<b>1 875 742</b>

Årsregnskap for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

## Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	1 674 553	3 290 955
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>1 674 553</b>	<b>3 290 955</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		113 391	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	3 938 718	2 565 516
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>4 052 109</b>	<b>2 565 516</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer	4,6	1 626 727	1 574 164
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 626 727</b>	<b>1 574 164</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>7 353 389</b>	<b>7 430 635</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer		309 568	217 561
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		331 091	59 532
Fordringer på konsernselskap	7	18 653 202	21 461 408
Andre kortsiktige fordringer	8	834 424	891 814
<b>Sum fordringer</b>		<b>19 818 717</b>	<b>22 412 754</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9,10	1 858 311	1 574 441
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>21 986 596</b>	<b>24 204 756</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>29 339 985</b>	<b>31 635 391</b>

Årsregnskap for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

## Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	11,12	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	11	3 077 548	3 077 548
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 577 548</b>	<b>3 577 548</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	11	9 976 321	4 311 537
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 976 321</b>	<b>4 311 537</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>13 553 869</b>	<b>7 889 085</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Pensjonsforpliktelser	2	6 977 059	13 984 481
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>6 977 059</b>	<b>13 984 481</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>6 977 059</b>	<b>13 984 481</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		951 969	1 652 538
Skyldig offentlige avgifter	9	2 173 307	2 034 438
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7,8	231 924	883 463
Annen kortsiktig gjeld	8	5 451 856	5 191 386
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>8 809 056</b>	<b>9 761 825</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>15 786 115</b>	<b>23 746 306</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>29 339 985</b>	<b>31 635 391</b>

BØVERBRU den 6.6.2023

Ole Mjåtvedt  
Styreleder

Knut Øversjøen  
Styremedlem

Pål Gulbrand Stenbro  
Daglig leder (midlertidig)

Årsregnskap for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

### 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.

### Pensjoner

#### *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.

#### *Ytelsespensjon*

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 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 Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

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.

### 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 Steffensrud AS

## Noter 2022

### Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	33 885 814	33 001 348
Arbeidsgiveravgift	5 002 221	5 323 877
Pensjonskostnader	4 109 494	3 773 471
Andre lønnsrelaterte ytelser	62 335	244 227
<b>Totalt</b>	<b>43 059 864</b>	<b>42 342 922</b>
Årsverk i regnskapsåret	57	63

### Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	870 300
Annen godtgjørelse daglig leder	0
Pensjonskostnad daglig leder	81 058
Bedriftsforsamling	9 750

### Revisjonshonorar

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

	2022	2021
Revisjon	62 500	92 500
Attestasjonsoppgaver	50 000	62 500
Andre tjenester	59 964	110 128
<b>Totalt</b>	<b>172 464</b>	<b>265 128</b>

Noter for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

### Note 2 - 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 31.12.2022 var det 24 aktive medlemmer i ordningen, samt 159 med oppsatte rettigheter og 50 pensjoner. Arbeidsgiveravgift beregnes av netto underfinansiering og estimatavvik inkluderer arbeidsgiveravgift.

Aktuarielt tap inkl. aga før skatt er innregnet direkte i egenkapital, med kr. 6 418 246 i 2022, hvorav actuariell tap på pensjonsmidlene var kr. 1 954 385. Utsatt skatt på netto actuarielt tap er innregnet med kr. 1 412 014 i 2022, slik at netto effekt på egenkapital var kr. 5 006 232 i 2022.

Pensjonsmidlene per 31.12.2022 fordeles med om lag 30 % på aksjer, 13 % på eiendom og resten er ulike utlån og obligasjoner.

	2022	2021
	Sikret	Sikret
<b>Balansen</b>		
Beregnet brutt forpliktelse 31.12.	81 989 268	88 121 594
Pensjonsmidler (til markedsverdi) 31.12.	-75 874 405	-75 865 258
Arbeidsgiveravgift	862 196	1 728 143
<b>Netto pensjonsforpliktelse</b>	<b>6 977 059</b>	<b>13 984 479</b>

#### Økonomiske forutsetninger

Diskonteringsrente	3,00 %	1,90 %
Forventet lønnsregulering	3,50 %	2,75 %
Forventet G-regulering	3,25 %	2,50 %
Forventet pensjonsregulering	2,63 %	1,73 %
Forventet avkastning på pensjonsmidler	3,00 %	1,90 %
Arbeidsgiveravgift	14,10 %	14,10 %

	2022	2021
	Sikret	Sikret
<b>Pensjonskostnad</b>		
Nåverdi av årets opptjening	2 155 326	1 816 026
Rentekostnad på pensjonsforpliktelse	1 692 455	1 289 687
Forventet avkastning på pensjonsmidler	-1 446 353	-1 035 163
Administrasjon og forvaltningsomkostning	124 871	122 953
Arbeidsgiveravgift	356 208	309 284
<b>Resultatført pensjonskostnad ytelsesordning</b>	<b>2 882 507</b>	<b>2 502 787</b>
Implementeringseffekt av NRS til IAS19	0	0
Kostnader ved innskuddsordning inkl. arbeidsgiveravgift	1 806 425	1 802 743
<b>Sum netto pensjonskostnad inkl arbeidsgiveravgift *</b>	<b>4 688 932</b>	<b>4 305 530</b>

**Aktuarielt tap/gevinst (-) inkl. aga over egenkapital** -6 418 246 -3 804 827

**Netto pensjonskostnad inkl. actuarielt tap/gevinst** -1 729 314 500 703

Noter for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

### Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Varige driftsmidler
<b>Kostpris 01.01</b>	<b>3 965 776</b>
Tilgang	2 137 670
Avgang	-
<b>Kostpris 31.12</b>	<b>6 103 446</b>
Akkumulerte avskrivninger 01.01	(1 400 260)
Årets avskrivninger	(651 077)
Årets nedskrivning	-
Avgang akkumulerte avskrivninger	-
<b>Akkumulerte avskrivninger 31.12</b>	<b>(2 051 337)</b>
<b>Bokført verdi 31.12</b>	<b>4 052 109</b>

Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

### Arlig leie av ikke balanseførte driftsmidler

	2022	2021	Varighet
Bygninger	6 977 431	6 517 011	Til 15.03.2037
Driftsløsøre og biler	412 020	372 390	3 år
<b>Totalt</b>	<b>7 389 450</b>	<b>6 889 401</b>	

### Note 4 - Verdiendring 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 tapsføring på kr 0.





Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

### Note 6 - Andre langsiktige fordringer

	2022	2021
Egenkapitaltilskudd i KLP	1 626 727	1 574 164
<b>Sum Andre langsiktige fordringer</b>	<b>1 626 727</b>	<b>1 574 164</b>

### Note 7 - Fordringer og gjeld til konsernselskap

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

	2022	2021
<b>Fordringer</b>		
Årets mottatte konsernbidrag	804 755	3 077 548
Innestående i konsernkontoordning	17 848 447	6 392 902
Andre kortsiktige fordringer	0	11 990 958
<b>Sum fordringer</b>	<b>18 653 202</b>	<b>21 461 408</b>
<b>Gjeld</b>		
Leverandørgjeld	231 924	201 478
Årets avsatte konsernbidrag	0	681 985
<b>Sum gjeld</b>	<b>231 924</b>	<b>883 463</b>

Noter for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

### Note 8 - 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.

### Note 9 - Bankinnskudd

	2022	2021
Skyldig skattetrekk	1 323 415	1 262 156

### Note 10 - Transaksjoner med nærstående

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

Salg av tjenester	2022	2021
Salg av tjenester til konsernselskap	0	603 460
<b>Kjøp av tjenester</b>		
Kjøp av administrative tjenester fra morselskap	2 911 998	2 145 549



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

### Note 11 - Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen innskutt egenkapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Egenkapital 31.12.2021	500 000	3 077 548	4 311 537	7 889 085
Årets resultat	0	0	30 843	30 843
Mottatt konsernbidrag u/skatt	0	627 709	0	627 709
Avgitt konsernbidrag e/skatt	0	0	0	0
Estimatavvik pensjon e/skatt	0	0	5 006 232	5 006 232
<b>Egenkapital 31.12.2022</b>	<b>500 000</b>	<b>3 077 548</b>	<b>9 976 321</b>	<b>13 553 869</b>

Noter for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

### Note 12 - Aksjekapital

Selskapet har 50 aksjer pålydende kr 10 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 500 000.

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Samlet pålydende	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Stemmerett pr. aksje	Utbytterett pr. aksje
A-aksjer	320 000	32	10 000	1	1
B-aksjer	180 000	18	10 000	1	1
<b>Sum</b>	<b>500 000</b>	<b>50</b>	<b>10 000</b>		

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel	Stemme-rett	Utbytte-rett
Unicare Helsepartner AS	995 986 973	50	100,00 %	100,00 %	100,00 %

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

Noter for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



## 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 Steffensrud AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Konklusjon

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

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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](http://www.deloitte.no) to learn more.

© Deloitte AS

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

Permeo Dokumentnøkkel: OGJ3C4-0XL18-DOYWO-OUJ1Z-W1X6W-KYQB8



## Deloitte.

side 2  
Uavhengig revisors beretning -  
Unicare Steffensrud 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 intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 6. juni 2023  
Deloitte AS

Mats Nordal  
statsautorisert revisor

Permeo Dokumentnrøkke: OGJ3C4-0XL18-DOYWO-OUJ1Z-W1X6W-KYQ8B



# 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: 195.67.xxx.xxx

2023-06-27 16:01:46 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: OGZC4-0XL18-DOYWO-CUJIZ-W1X6W-KYQ0B

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

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

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

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

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



**Årsregnskap 2022  
for  
Unicare Steffensrud AS**

**Organisasjonsnr. 932191482**



Unicare Steffensrud AS

## Resultatregnskap

	Nota	2022	2021
<b>DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		67 947 442	65 371 218
Annen driftsinntekt		45 526	(51 799)
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>67 992 968</b>	<b>65 319 419</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		3 502 001	2 769 678
Lønnskostnad	1,2	43 059 864	42 342 922
Avskrivning på varige driftsmidler	3	651 077	128 953
Nedskrivning på varige driftsmidler	3	0	64 635
Annen driftskostnad	1	20 936 298	17 596 589
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>68 149 239</b>	<b>62 902 778</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(156 271)</b>	<b>2 416 640</b>
<b>FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		210 852	14 676
Annen renteinntekt		506	(360)
Annen finansinntekt		12 987	3 415
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>224 345</b>	<b>17 731</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		9 760	17 156
Annen finanskostnad	4	129	2 550
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>9 889</b>	<b>19 706</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>214 456</b>	<b>(1 975)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>58 185</b>	<b>2 414 666</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	27 342	538 924
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>30 843</b>	<b>1 875 742</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>30 843</b>	<b>1 875 742</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Mottatt konsernbidrag		(627 709)	(3 077 548)
Avgitt konsernbidrag		0	531 970
Overføringer annen innskutt egenkapital		0	3 077 548
Overføringer annen egenkapital		658 552	1 343 772
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>30 843</b>	<b>1 875 742</b>

Årsregnskap for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



## Unicare Steffensrud AS

### Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	1 674 553	3 290 955
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>1 674 553</b>	<b>3 290 955</b>
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		113 391	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	3 938 718	2 565 516
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>4 052 109</b>	<b>2 565 516</b>
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4,6	1 626 727	1 574 164
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 626 727</b>	<b>1 574 164</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>7 353 389</b>	<b>7 430 635</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer			
Fordringer		309 568	217 561
Kundefordringer		331 091	59 532
Fordringer på konsernselskap	7	18 653 202	21 461 408
Andre kortsiktige fordringer	8	834 424	891 814
<b>Sum fordringer</b>		<b>19 818 717</b>	<b>22 412 754</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9,10	1 858 311	1 574 441
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>21 986 596</b>	<b>24 204 756</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>29 339 985</b>	<b>31 635 391</b>



Unicare Steffensrud AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	11,12	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	11	3 077 548	3 077 548
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 577 548</b>	<b>3 577 548</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	11	9 976 321	4 311 537
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>9 976 321</b>	<b>4 311 537</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>13 553 869</b>	<b>7 889 085</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Pensjonsforpliktelser	2	6 977 059	13 984 481
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>6 977 059</b>	<b>13 984 481</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>6 977 059</b>	<b>13 984 481</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		951 969	1 652 538
Skyldig offentlige avgifter	9	2 173 307	2 034 438
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7,8	231 924	883 483
Annen kortsiktig gjeld	8	5 451 856	5 191 386
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>8 809 056</b>	<b>9 761 825</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>15 786 115</b>	<b>23 746 306</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>29 339 985</b>	<b>31 635 391</b>

BØVERBRU den 6.6.2023

Ole Mjølvedt  
Styreleder

Knut Øversjøen  
Styremedlem

Pål Gulbrand Stenbro  
Daglig leder (midlertidig)



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

### 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.

### Pensjoner

#### 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.

#### Ytelsespensjon

En ytelsesplan er en plan der avtalte ytelser utbetales til arbeidstakeren ved pensjonering. De utbetalt ytelser 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

Noter for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

Folketrygdens grunnbeløp (G). Aktuarmessige 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.

### 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.

Noter for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

### Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	33 885 814	33 001 348
Arbeidsgiveravgift	5 002 221	5 323 877
Pensjonskostnader	4 109 494	3 773 471
Andre lønnsrelaterte ytelser	62 335	244 227
<b>Totalt</b>	<b>43 059 864</b>	<b>42 342 922</b>
Årsverk i regnskapsåret	57	63

### Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	870 300
Annen godtgjørelse daglig leder	0
Pensjonskostnad daglig leder	81 058
Bedriftsforsamling	9 750

### Revisjonshonorar

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

	2022	2021
Revisjon	62 500	92 500
Attestasjonsoppgaver	50 000	62 500
Andre tjenester	59 964	110 128
<b>Totalt</b>	<b>172 464</b>	<b>265 128</b>



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

### Note 2 - 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 31.12.2022 var det 24 aktive medlemmer i ordningen, samt 159 med oppsatte rettigheter og 50 pensjoner. Arbeidsgiveravgift beregnes av netto underfinansiering og estimatavvik inkluderer arbeidsgiveravgift.

Aktuarielt tap inkl. aga før skatt er innregnet direkte i egenkapital, med kr. 6 418 246 i 2022, hvorav aktuariell tap på pensjonsmidlene var kr. 1 954 385. Utsatt skatt på netto aktuariell tap er innregnet med kr. 1 412 014 i 2022, slik at netto effekt på egenkapital var kr. 5 006 232 i 2022.

Pensjonsmidlene per 31.12.2022 fordeles med om lag 30 % på aksjer, 13 % på eiendom og resten er ulike utlån og obligasjoner.

	2022	2021
	Sikret	Sikret
Balansen		
Beregnet brutt forpliktelse 31.12.	81 989 268	88 121 594
Pensjonsmidler (til markedsverdi) 31.12.	-75 874 405	-75 865 258
Arbeidsgiveravgift	862 196	1 728 143
<b>Netto pensjonsforpliktelse</b>	<b>6 977 059</b>	<b>13 984 479</b>

### Økonomiske forutsetninger

Diskonteringsrente	3,00 %	1,90 %
Forventet lønnsregulering	3,60 %	2,75 %
Forventet G-regulering	3,25 %	2,50 %
Forventet pensjonsregulering	2,63 %	1,73 %
Forventet avkastning på pensjonsmidler	3,00 %	1,90 %
Arbeidsgiveravgift	14,10 %	14,10 %

	2022	2021
	Sikret	Sikret
<b>Pensjonskostnad</b>		
Nåverdi av årets opptjening	2 155 326	1 816 026
Rentekostnad på pensjonsforpliktelse	1 692 455	1 289 687
Forventet avkastning på pensjonsmidler	-1 446 353	-1 035 163
Administrasjon og forvaltningsomkostning	124 871	122 953
Arbeidsgiveravgift	356 208	309 284
<b>Resultatført pensjonskostnad ytelsesordning</b>	<b>2 882 507</b>	<b>2 502 787</b>
Implementeringseffekt av NRS til IAS19	0	0
Kostnader ved innskuddsordning inkl. arbeidsgiveravgift	1 806 425	1 802 743
<b>Sum netto pensjonskostnad inkl arbeidsgiveravgift *</b>	<b>4 688 932</b>	<b>4 305 530</b>

Aktuarielt tap/gevinst (-) inkl. aga over egenkapital **-6 418 246** **-3 804 827**

**Netto pensjonskostnad inkl. aktuarielt tap/gevinst** **-1 729 314** **500 703**

Noter for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

### Note 3 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Varige driftsmidler
<b>Kostpris 01.01</b>	<b>3 965 776</b>
Tilgang	2 137 670
Avgang	-
<b>Kostpris 31.12</b>	<b>6 103 446</b>
Akkumulerte avskrivninger 01.01	(1 400 260)
Årets avskrivninger	(651 077)
Årets nedskrivning	-
Avgang akkumulerte avskrivninger	-
<b>Akkumulerte avskrivninger 31.12</b>	<b>(2 051 337)</b>
<b>Bokført verdi 31.12</b>	<b>4 052 109</b>

Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

### Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler

	2022	2021	Varighet
Bygninger	6 977 431	6 517 011	Til 15.03.2037
Driftsløsøre og biler	412 020	372 390	3 år
<b>Totalt</b>	<b>7 389 450</b>	<b>6 889 401</b>	

### Note 4 - Verdiendring 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 tapsføring på kr 0.



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

### Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2022	2021
Betalbar skatt	-177 046	150 015
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	204 388	388 909
<b>Samlede ordinære skattekostnader</b>	<b>27 342</b>	<b>538 924</b>

### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

	2022
Resultat før skattekostnader	58 185
Permanente og andre forskjeller	6 484 341
Endring i midlertidige forskjeller	-7 347 281
Mottatt konsernbidrag	804 755
<b>Inntekt</b>	<b>0</b>

### Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-554 030	-893 839
+ Utestående fordringer	-80 518	-80 518
- Andre avsetninger for forpliktelser	0	50
- Netto balanseførte pensjonsforpliktelser	6 977 059	13 984 481
<b>Sum negative skatteøkende forskjeller</b>	<b>7 611 607</b>	<b>14 958 888</b>
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-7 611 607	-14 958 888
<b>Balanseført utsatt skattefordel</b>	<b>1 674 553</b>	<b>3 290 955</b>



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

### Note 6 - Andre langsiktige fordringer

	2022	2021
Egenkapitalfiskudd i KLP	1 626 727	1 574 164
<b>Sum Andre langsiktige fordringer</b>	<b>1 626 727</b>	<b>1 574 164</b>

### Note 7 - Fordringer og gjeld til konsernselskap

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

	2022	2021
<b>Fordringer</b>		
Årets mottatte konsernbidrag	804 755	3 077 548
Innstående i konsernkontoordning	17 848 447	6 392 902
Andre kortsiktige fordringer	0	11 990 958
<b>Sum fordringer</b>	<b>18 653 202</b>	<b>21 461 408</b>
<b>Gjeld</b>		
Leverandørgjeld	231 924	201 478
Årets avsatte konsernbidrag	0	681 985
<b>Sum gjeld</b>	<b>231 924</b>	<b>883 463</b>

Noter for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

### Note 8 - 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.

### Note 9 - Bankinnskudd

	2022	2021
Skyldig skattetrekk	1 323 415	1 262 156

### Note 10 - Transaksjoner med nærstående

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

	2022	2021
<b>Salg av tjenester</b>		
Salg av tjenester til konsernselskap	0	603 460
<b>Kjøp av tjenester</b>		
Kjøp av administrative tjenester fra morselskap	2 911 998	2 145 549

Noter for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

### Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2021	500 000	3 077 548	4 311 537	7 889 085
Årets resultat	0	0	30 843	30 843
Mottatt konsernbidrag u/skatt	0	627 709	0	627 709
Avgitt konsernbidrag e/skatt	0	0	0	0
Estimatavvik pensjon e/skatt	0	0	5 006 232	5 006 232
Egenkapital 31.12.2022	500 000	3 077 548	9 876 321	13 553 869

Noter for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482



Unicare Steffensrud AS

## Noter 2022

### Note 12 - Aksjekapital

Selskapet har 50 aksjer pålydende kr 10 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 500 000.

Selskapets aksjekapital er oppdelt i følgende aksjeklasser:

Aksjeklasse	Samlet pålydende	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Stemmerett pr. aksje	Utbytterett pr. aksje
A-aksjer	320 000	32	10 000	1	1
B-aksjer	180 000	18	10 000	1	1
Sum	500 000	50	10 000		

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel	Stemme-rett	Utbytte-rett
Unicare Helsepartner AS	995 986 973	50	100,00 %	100,00 %	100,00 %

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

Noter for Unicare Steffensrud AS

Organisasjonsnr. 932191482