



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 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
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		78 752 827	76 541 973
Annen driftsinntekt		251 303	-25 645
Sum inntekter		79 004 130	76 516 328
Kostnader			
Varekostnad		4 622 093	3 187 849
Lønnskostnad	1	47 729 457	44 665 970
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 764 289	1 211 666
Annen driftskostnad	1	22 917 634	21 254 989
Sum kostnader		77 033 473	70 320 473
Driftsresultat		1 970 657	6 195 854
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		309 631	57 756
Annen renteinntekt		-40	1 875
Annen finansinntekt		517	74
Sum finansinntekter		310 109	59 706
Annen rentekostnad		9 640	42 914
Annen finanskostnad	3		8 443
Sum finanskostnader		9 640	51 358
Netto finans		300 469	8 348
Ordinært resultat før skattekostnad		2 271 126	6 204 202
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	501 077	1 372 835
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 770 049	4 831 367
Årsresultat		1 770 049	4 831 367
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 770 049	4 831 367
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Avgitt konsernbidrag		2 124 080	3 544 260
Overføringer annen egenkapital		-354 031	1 287 107
Sum overføringer og disponeringer		1 770 049	4 831 367



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	1 012 836	1 516 803
Sum immaterielle eiendeler		1 012 836	1 516 803
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	10 497 979	3 149 785
Sum varige driftsmidler		10 497 979	3 149 785
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3,6	1 464 430	1 414 090
Sum finansielle anleggsmidler		1 464 430	1 414 090
Sum anleggsmidler		12 975 245	6 080 678
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	285 873	384 332
Sum varer		285 873	384 332
Fordringer			
Kundefordringer		89 663	27 592
Andre kortsiktige fordringer	9	639 143	1 493 774
Konsernfordringer	8	13 464 452	21 342 518
Sum fordringer		14 193 258	22 863 884
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	1 548 115	2 114 281
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 548 115	2 114 281
Sum omløpsmidler		16 027 246	25 362 497
SUM EIENDELER		29 002 491	31 443 175



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
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	8 648 951	6 868 655
Sum opptjent egenkapital		8 648 951	6 868 655
Sum egenkapital		11 296 951	9 516 655
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	5	5 545 754	7 090 767
Sum avsetninger for forpliktelser		5 545 754	7 090 767
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		5 545 754	7 090 767
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 050 106	1 749 708
Skyldig offentlige avgifter		2 239 071	2 237 523
Kortsiktig konserngjeld	8,9	2 723 180	4 772 055
Annen kortsiktig gjeld	9	6 147 428	6 076 468
Sum kortsiktig gjeld		12 159 786	14 835 753
Sum gjeld		17 705 540	21 926 520
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 002 491	31 443 175



**Årsregnskap 2022
for
Unicare Jeløy AS**

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Arsberetning 2022

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 Bråtegata 94, i Moss i kommune.

Selskapets utvikling, resultat og fortsatt drift

	2022	2021	2020
Driftsinntekter	79 004 130	76 516 328	65 246 585
Driftsresultat	1 970 657	6 195 854	5 060 308
Årsresultat	1 770 049	4 831 367	3 737 132
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Balansesum	29 002 491	31 443 175	48 440 592
Egenkapital	11 296 951	9 516 655	6 763 227
Egenkapitalprosent	39,0%	30,3%	14,0%

Den vesentligste delen av selskapets driftsinntekter er faste og kontraktsmessige 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 2022 skyldes i størst grad prisjusteringen som er kontraktsfestet 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 anbud i 2023.

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 2023 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

Liten finansiell aktivitet gjør at kontantstrømmen følger driftsresultatet. 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 selskapet sysselsatte 64 årsverk ved utgangen av regnskapsåret. 73% av de ansatte er kvinner.

Andelen av kvinner i lederstillinger utgjør 71 %.



Unicare Jeløy AS

Arsberetning 2022

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 8,5 %. 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 samløs 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 2023 vil selskapet ha fokus på å sikre god drift.

Hendelser etter balansedagen

Det er ingen vesentlige hendelser etter balansedagen.

Åpenhetsloven

Iht. åpenhetsloven §5 plikter foretak som ikke er små å offentliggjøre redegjørelse for selskapets aktsomhetsvurdering. Redegjørelsen skal offentlig gjøres årlig og vil bli gjort tilgjengelig på Unicare.no innen 30.6.2023.

MOSS den 6.6.2023

Ole Mjåtvedt
Styreleder

Knut Øversjøen
Styremedlem

Susanne Wilkens
Daglig leder



Unicare Jeløy AS

Årsberetning 2022



Unicare Jeløy AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		78 752 827	76 541 973
Annen driftsinntekt		251 303	(25 645)
Sum driftsinntekter		79 004 130	76 516 328
Driftskostnader			
Værekostnad		4 622 093	3 187 849
Lønnskostnad	1	47 729 457	44 665 970
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 764 289	1 211 666
Annen driftskostnad	1	22 917 634	21 254 989
Sum driftskostnader		77 033 473	70 320 473
DRIFTSRESULTAT		1 970 657	6 195 854
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		309 631	57 756
Annen renteinntekt		(40)	1 875
Annen finansinntekt		517	74
Sum finansinntekter		310 109	59 706
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		9 640	42 914
Annen finanskostnad	3		
8179 Annen finanskostnad		0	8 443
Sum Annen finanskostnad		0	8 443
Sum finanskostnader		9 640	51 358
NETTO FINANSPOSTER		300 469	8 348
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 271 126	6 204 202
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	501 077	1 372 835
ORDINÆRT RESULTAT		1 770 049	4 831 367
ARSRESULTAT		1 770 049	4 831 367
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		2 124 080	3 544 260
Overføringer annen egenkapital		(354 031)	1 287 107
SUM OVERF. OG DISP.		1 770 049	4 831 367

Årsregnskap for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	1 012 836	1 516 803
Sum immaterielle eiendeler		1 012 836	1 516 803
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontom.	2	10 497 979	3 149 785
Sum varige driftsmidler		10 497 979	3 149 785
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3,6	1 464 430	1 414 090
Sum finansielle anleggsmidler		1 464 430	1 414 090
SUM ANLEGGSMIDLER		12 975 245	6 080 678
OMLØPSMIDLER			
Varer	7	285 873	384 332
Fordringer			
Kundefordringer		89 663	27 592
Fordringer på konsernselskap	8	13 464 452	21 342 518
Andre kortsiktige fordringer	9	639 143	1 493 774
Sum fordringer		14 193 258	22 863 884
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	1 548 115	2 114 281
SUM OMLØPSMIDLER		16 027 246	25 362 487
SUM EIENDELER		29 002 491	31 443 175



Unicare Jeløy AS

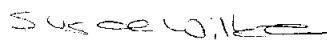
Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
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		8 648 951	6 868 655
Sum Annen egenkapital		8 648 951	6 868 655
Sum opptjent egenkapital		8 648 951	6 868 655
SUM EGENKAPITAL		11 296 951	9 516 655
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	5	5 545 754	7 090 767
Sum avsetning for forpliktelser		5 545 754	7 090 767
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 545 754	7 090 767
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 050 106	1 749 708
Skyldig offentlige avgifter		2 239 071	2 237 523
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8,9	2 723 180	4 772 055
Annen kortsiktig gjeld	9	6 147 428	6 076 468
SUM KORTSIKTIG GJELD		12 159 786	14 835 753
SUM GJELD		17 705 540	21 926 520
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 002 491	31 443 175

MOSS den 6.6.2023


Ole Mjølvedt
Styreleder


Knut Øversjøen
Styremedlem


Susanne Wilkens
Daglig leder

Årsregnskap for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Balanse pr. 31.12.2022

Note 31.12.2022 31.12.2021

Årsregnskap for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

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

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 framtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Pensjoner

Ytelsesplaner

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

Innskuddspløner

Ved innskuddspløner betaler selskapet innskudd til et forsikringselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad.

Noter for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Noter 2022

Eventuelle forskuddsbetalte innskudd balanseføres som eiendel (pensjonsmidler) i den grad innskuddet 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 et hvert 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.

Noter for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	38 192 045	35 013 725
Arbeidsgiveravgift	5 518 324	5 772 554
Pensjonskostnader	3 816 135	3 625 009
Andre lønnsrelaterte ytelser	202 954	254 682
Totalt	47 729 457	44 665 970
Årsverk i regnskapsåret	84	65

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. 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	911 750
Annen godtgjørelse daglig leder	85 203
Bedriftsforsamling	8 982

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

	2022	2021
Revisjon	139 300	113 750
Attestasjonsoppgaver	0	62 500
Andre tjenester	91 514	101 297
Totalt	230 814	277 547

Noter for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Noter 2022

Note 2 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Varige driftsmidler
Kostpris 01.01	6 535 766
Tilgang	9 112 483
Avgang	-
Kostpris 31.12	15 648 249
Akkumulerte avskrivninger 01.01	(3 385 675)
Årets avskrivninger	(1 784 289)
Årets nedskrivning	-
Avgang akkumulerte avskrivninger	-
Akkumulerte avskrivninger 31.12	(5 150 264)
Bokført verdi 31.12	10 497 985
Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler

	2022	2021	Varighet
Bygninger	9 278 905	9 634 136	Til 14.03.2037
Driftsløsøre	26 530	121 412	3 år
Totalt	9 315 781	9 755 548	

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. 0.

Noter for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Noter 2022

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2022	2021
Betalbar skatt	599 100	932 494
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-98 023	178 469
Samlede ordinære skattekostnader	501 077	1 372 835

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

	2022
Resultat før skattekostnader	2 271 126
Permanente og andre forskjeller	2 742 814
Endring i midlertidige forskjeller	-2 290 759
Ytet konsemdbidrag	2 723 180
Inntekt	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	1 028 238	282 492
+ Utestående fordringer	-86 288	-86 288
- Netto balanseførte pensjonsforpliktelser	5 545 754	7 090 767
Sum positive skatteøkende forskjeller	1 028 238	282 492
Sum negative skatteøkende forskjeller	5 632 042	7 177 055
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-4 603 804	-6 894 563
Balanseført utsatt skattefordel	1 012 836	1 516 803

Noter for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Noter 2022

Note 5 - Pensjonsforpliktelser

Selskapet har en innskuddsordning som omfatter samtlige ansatte med unntak av sykepleiere. Sykepleiere er dekket ved avtalefestet pensjonsordning (ytelsesbasert ordning) gjennom Kommunal Landspensjonskasse (KLP). Pr 31.12.2022 var det 23 aktive medlemmer i ordningen, samt 99 med oppsatte rettigheter og 34 pensjoner. Arbeidsgiveravgift beregnes av netto underfinansiering og estimatavvik inkluderer arbeidsgiveravgift.

Aktuarielt tap inkl. aga før skatt er innregnet direkte i egenkapital, med kr. 2 736 317 i 2022, hvorav aktuarielt tap på pensjonsmidlene var kr. 1 881 045. Utsatt skatt på netto aktuarielt tap er innregnet med kr. 601 990 i 2022, slik at netto effekt på egenkapital var kr. 2 134 327 i 2022.

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

Balansen	2022	2021
	Sikret	Sikret
Beregnet brutt forpliktelse 31.12.	66 569 956	69 627 831
Pensjonsmidler (til markedsverdi) 31.12.	-61 709 523	-63 413 312
Arbeidsgiveravgift	685 321	876 247
Netto pensjonsforpliktelse	5 545 754	7 090 766

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 %

Pensjonskostnad

	2022	2021
	Sikret	Sikret
Nåverdi av årets opptjening	1 951 594	1 867 453
Rentekostnad på pensjonsforpliktelse	1 340 339	974 516
Forventet avkastning på pensjonsmidler	-1 195 182	-832 260
Administrasjon og forvaltningsomkostning	106 340	140 238
Arbeidsgiveravgift	310 637	303 142
Resultatført pensjonskostnad ytelsesordning	2 513 728	2 453 089
Implementeringseffekt av NRS til IAS19	0	0
Kostnader ved innskuddsordning inkl. arbeidsgiveravgift	1 840 482	1 683 046
Sum netto pensjonskostnad inkl. arbeidsgiveravgift *	4 354 210	4 136 135

Aktuarielt tap/gevinst (-) inkl. aga over egenkapital	-2 736 317	-1 879 899
Netto pensjonskostnad inkl. aktuarielt tap/gevinst	1 617 893	2 256 236

Noter for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jøløy AS

Noter 2022

Note 6 - Andre langsiktige fordringer

	2022	2021
Egenkapitalinnskudd i KLP	1 464 430	1 414 090
Sum Andre langsiktige fordringer	1 464 430	1 414 090

Note 7 - Varer

Pr beholdningstype	2022	2021
Handelsvarer	285 873	384 332
Totalt	285 873	384 332
Pr verdsettelsesmetode		
Verdsatt til anskaffelseskost	285 873	384 332
Totalt	285 873	384 332

Note 8 - Fordringer og gjeld til konsernselskap

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

	2022	2021
Fordringer		
Kundefordringer	54 523	3 000
Innestående i konsernkontoordning	13 409 929	21 339 518
Sum fordringer	13 464 452	21 342 518
Gjeld		
Leverandørgjeld	0	228 132
Årets avsatte konsernbidrag	2 723 180	4 543 923
Sum gjeld	2 723 180	4 772 055

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 pantestikret gjeld i selskapet.



Unicare Jeløy AS

Noter 2022

Note 10 - Bankinnskudd

	2022	2021
Innstående på konto for skattetrekk	1 312 194	1 388 494
Skyldig skattetrekk	1 293 499	1 371 711

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2021	2 000 000	648 000	8 868 655	9 516 655
Årets resultat	0	0	1 770 049	1 770 049
Estimatavvik pensjon e/skatt	0	0	2 134 327	2 134 327
Avgitt konsernbidrag e/skatt	0	0	-2 124 080	-2 124 080
Egenkapital 31.12.2022	2 000 000	648 000	8 648 951	11 296 951

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 Helsepartner AS	995 986 973	20 000	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 Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Noter 2022

Kontantstrømpstilling

	2022	2021
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	2 271 126	6 204 202
Periodens betalte skatt	0	-
Avskrivninger	1 764 289	1 220 109
Forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbet. i pensj.ordn.	(1 545 013)	(1 732 052)
Endring i kundefordringer	(62 071)	241 584
Endring i vareleverandørgjeld	(699 602)	(1 053 323)
Endring i andre tidsavgrensingsposter	170 968	(14 332 161)
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	1 899 697	(9 451 641)
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	-	-
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	(9 112 483)	(735 390)
Innbetalinger på lånefordring konsern (korts./langs.)	7 878 067	14 653 979
Innbetalinger på andre lånefordringer (korts./langs.)	804 290	-
Utbetalinger på andre lånefordringer (korts./langs.)	-	(54 243)
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	(430 126)	13 864 346
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger gjeld konsernselskaper	687 442	66 747
Utbetalinger av konsernbidrag	(2 723 180)	(4 238 608)
Netto kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter	(2 035 738)	(4 171 861)
Netto kontantstrøm for perioden	(566 166)	240 844
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	2 114 281	1 873 437
Kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt	1 548 115	2 114 281
Denne består av:		
Bankinnskudd m.v.	1 548 115	2 114 281

Noter for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



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 årsregnskapet for Unicare Jeløy 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.

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

Penneo Dokumentnøkkel: JABBE-SX0ZH-N0WBA-55GX5-J81E2-01LWI



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 avviklet.

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. 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 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 regnskapsestimaterne 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 modifiserer 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

Penneo Dokumentnøkkel: JABBE-SX0ZHI-NOWBA-SSGXS-J81E2-01LWI



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: JA8BE-SX0ZH-N0WBA-5SGXS-J8TE2-01LWI

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>



Unicare Jeløy AS

Noter 2022

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/løngsiktig 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. Løngsiktig 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 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. Fra og med 2020 anvendes målereglene og reglene om resultat spesifisering i IAS 19 Ytelse til ansatte, dog slik at actuarielle gevinster og tap innregnes med endelig virkning direkte i annen egenkapital.

Innskuddsplaner

Ved innskuddsplaner betaler selskapet innskudd til et forsikrings-selskap. 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 2022

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.

Noter for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad

Spesifikasjon av lønnskostnader	2022	2021
Lønn	38 192 045	35 013 725
Arbeidsgiveravgift	5 518 324	5 772 554
Pensjonskostnader	3 816 135	3 625 009
Andre lønnsrelaterte ytelser	202 954	254 682
Totalt	47 729 457	44 665 970
Årsverk i regnskapsåret	84	65

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. 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	911 750
Annen godtgjørelse daglig leder	85 203
Bedriftsforsamling	8 982

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

	2022	2021
Revisjon	139 300	113 750
Attestasjonsoppgaver	0	62 500
Andre tjenester	91 514	101 297
Totalt	230 814	277 547

Noter for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Noter 2022

Note 2 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Varige driftsmidler
Kostpris 01.01	6 535 766
Tilgang	9 112 483
Avgang	-
Kostpris 31.12	15 648 249
Akkumulerte avskrivninger 01.01	(3 385 975)
Årets avskrivninger	(1 764 289)
Årets nedskrivning	-
Avgang akkumulerte avskrivninger	-
Akkumulerte avskrivninger 31.12	(5 150 264)
Bokført verdi 31.12	10 497 985

Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler

	2022	2021	Varighet
Bygninger	9 278 905	9 634 136	Til 14.03.2037
Driftsløsøre	26 530	121 412	3 år
Totalt	9 315 781	9 755 548	

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. 0.



Unicare Jeløy AS

Noter 2022

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

	2022	2021
Betalbar skatt	599 100	932 494
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-98 023	178 469
Samlede ordinære skattekostnader	501 077	1 372 835

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

	2022
Resultat før skattekostnader	2 271 126
Permanente og andre forskjeller	2 742 814
Endring i midlertidige forskjeller	-2 290 759
Ytet konsemsbidrag	2 723 180
Inntekt	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	1 028 238	282 492
+ Utestående fordringer	-86 288	-86 288
- Netto balanseførte pensjonsforpliktelser	5 545 754	7 090 767
Sum positive skatteøkende forskjeller	1 028 238	282 492
Sum negative skatteøkende forskjeller	5 632 042	7 177 055
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-4 603 804	-6 894 563
Balanseført utsatt skattefordel	1 012 836	1 516 803

Noter for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Noter 2022

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 31.12.2022 var det 23 aktive medlemmer i ordningen, samt 99 med oppsatte rettigheter og 34 pensjoner. Arbeidsgiveravgift beregnes av netto underfinansiering og estimatavvik inkluderer arbeidsgiveravgift.

Aktuarielt tap inkl. aga før skatt er innregnet direkte i egenkapital, med kr. 2 736 317 i 2022, hvorav actuariell tap på pensjonsmidlene var kr. 1 881 045. Utsatt skatt på netto actuarielt tap er innregnet med kr. 601 990 i 2022, slik at netto effekt på egenkapital var kr. 2 134 327 i 2022.

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

Balansen	2022	2021
	Sikret	Sikret
Beregnet brutt forpliktelse 31.12.	66 569 956	69 627 831
Pensjonsmidler (til markedsverdi) 31.12.	-61 709 523	-63 413 312
Arbeidsgiveravgift	685 321	876 247
Netto pensjonsforpliktelse	5 545 754	7 090 766

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 %

Pensjonskostnad	2022	2021
	Sikret	Sikret
Nåverdi av årets opptjening	1 951 594	1 867 453
Rentekostnad på pensjonsforpliktelse	1 340 339	974 516
Forventet avkastning på pensjonsmidler	-1 195 182	-832 260
Administrasjon og forvaltningsomkostning	106 340	140 238
Arbeidsgiveravgift	310 637	303 142
Resultatført pensjonskostnad ytelsesordning	2 513 728	2 453 089
Implementeringseffekt av NRS til IAS19	0	0
Kostnader ved innskuddsordning inkl. arbeidsgiveravgift	1 840 482	1 683 046
Sum netto pensjonskostnad inkl arbeidsgiveravgift *	4 354 210	4 136 135

Aktuarielt tap/gevinst (-) inkl. aga over egenkapital -2 736 317 -1 879 899

Netto pensjonskostnad inkl. actuarielt tap/gevinst 1 617 893 2 256 236

Noter for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Noter 2022

Note 6 - Andre langsiktige fordringer

	2022	2021
Egenkapitalinnskudd i KLP	1 464 430	1 414 090
Sum Andre langsiktige fordringer	1 464 430	1 414 090

Note 7 - Varer

Pr beholdningstype	2022	2021
Handelsvarer	285 873	384 332
Totalt	285 873	384 332

Pr verdsettelsesmetode		
Verdsatt til anskaffelseskost	285 873	384 332
Totalt	285 873	384 332

Note 8 - Fordringer og gjeld til konsernselskap

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

	2022	2021
Fordringer		
Kundefordringer	54 523	3 000
Innestående i konsernkontoordning	13 409 929	21 339 518
Sum fordringer	13 464 452	21 342 518
Gjeld		
Leverandørgjeld	0	228 132
Årets avsatte konsernbidrag	2 723 180	4 543 923
Sum gjeld	2 723 180	4 772 055

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.

Noter for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Noter 2022

Note 10 - Bankinnskudd

	2022	2021
Innestående på konto for skattetrekk	1 312 194	1 388 494
Skyldig skattetrekk	1 293 499	1 371 711

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2021	2 000 000	648 000	6 868 655	9 516 655
Årets resultat	0	0	1 770 049	1 770 049
Estimatavvik pensjon e/skatt	0	0	2 134 327	2 134 327
Avgitt konsernbidrag e/skatt	0	0	-2 124 080	-2 124 080
Egenkapital 31.12.2022	2 000 000	648 000	8 648 951	11 296 951

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 Helsepartner AS	995 986 973	20 000	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 Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Noter 2022

Kontantstrømoppstilling

	2022	2021
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	2 271 126	6 204 202
Periodens betalte skatt	0	-
Avskrivninger	1 764 289	1 220 109
Forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbet. i pensj.ordn.	(1 545 013)	(1 732 052)
Endring i kundefordringer	(62 071)	241 584
Endring i vareleverandørgjeld	(699 602)	(1 053 323)
Endring i andre tidsavgrensingsposter	170 968	(14 332 161)
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	1 899 697	(9 451 641)
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	-	-
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	(9 112 483)	(735 390)
Innbetalinger på lånefordring konsem (korts./langs.)	7 878 067	14 653 979
Innbetalinger på andre lånefordringer (korts./langs)	804 290	-
Utbetalinger på andre lånefordringer (korts./langs)	-	(54 243)
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	(430 126)	13 864 346
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger gjeld konsemselskaper	687 442	66 747
Utbetalinger av konsemidrag	(2 723 180)	(4 238 608)
Netto kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter	(2 035 738)	(4 171 861)
Netto kontantstrøm for perioden	(566 166)	240 844
Konter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse	2 114 281	1 873 437
Konter og kontantekvivalenter ved periodens slutt	1 548 115	2 114 281
Denne består av:		
Bankinnskudd m.v.	1 548 115	2 114 281

Noter for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		78 752 827	76 541 973
Annen driftsinntekt		251 303	(25 645)
Sum driftsinntekter		79 004 130	76 516 328
Driftskostnader			
Varekostnad		4 622 093	3 187 849
Lønnskostnad	1	47 729 457	44 665 970
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 764 289	1 211 666
Annen driftskostnad	1	22 917 634	21 254 989
Sum driftskostnader		77 033 473	70 320 473
DRIFTSRESULTAT		1 970 657	6 195 854
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		309 631	57 756
Annen renteinntekt		(40)	1 875
Annen finansinntekt		517	74
Sum finansinntekter		310 109	59 706
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		9 640	42 914
Annen finanskostnad	3		
8179 Annen finanskostnad		0	8 443
Sum Annen finanskostnad		0	8 443
Sum finanskostnader		9 640	51 358
NETTO FINANSPOSTER		300 469	8 348
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 271 126	6 204 202
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	501 077	1 372 835
ORDINÆRT RESULTAT		1 770 049	4 831 367
ÅRSRESULTAT		1 770 049	4 831 367
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag		2 124 080	3 544 260
Overføringer annen egenkapital		(354 031)	1 287 107
SUM OVERF. OG DISP.		1 770 049	4 831 367

Årsregnskap for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	1 012 836	1 516 803
Sum immaterielle eiendeler		1 012 836	1 516 803
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	10 497 979	3 149 785
Sum varige driftsmidler		10 497 979	3 149 785
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3,6	1 464 430	1 414 090
Sum finansielle anleggsmidler		1 464 430	1 414 090
SUM ANLEGGSMIDLER		12 975 245	6 080 678
OMLØPSMIDLER			
Varer	7	285 873	384 332
Fordringer			
Kundefordringer		89 663	27 592
Fordringer på konsernselskap	8	13 464 452	21 342 518
Andre kortsiktige fordringer	9	639 143	1 493 774
Sum fordringer		14 193 258	22 863 884
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	1 548 115	2 114 281
SUM OMLØPSMIDLER		16 027 246	25 362 497
SUM EIENDELER		29 002 491	31 443 175

Årsregnskap for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
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		8 648 951	6 868 655
Sum Annen egenkapital		8 648 951	6 868 655
Sum opptjent egenkapital		8 648 951	6 868 655
SUM EGENKAPITAL		11 296 951	9 516 655
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	5	5 545 754	7 090 767
Sum avsetning for forpliktelser		5 545 754	7 090 767
SUM LANGSIKTIG GJELD		5 545 754	7 090 767
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 050 106	1 749 708
Skyldig offentlige avgifter		2 239 071	2 237 523
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8,9	2 723 180	4 772 055
Annen kortsiktig gjeld	9	6 147 428	6 076 468
SUM KORTSIKTIG GJELD		12 159 786	14 835 753
SUM GJELD		17 705 540	21 926 520
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		29 002 491	31 443 175

MOSS den 6.6.2023

Ole Mjåtvedt
Styreleder

Knut Øversjøen
Styremedlem

Susanne Wilkens
Daglig leder

Årsregnskap for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Balanse pr. 31.12.2022

Note 31.12.2022 31.12.2021

Årsregnskap for Unicare Jeløy AS

Organisasjonsnr. 983478778



Unicare Jeløy AS

Årsberetning 2022

Artén av virksomheten og hvor virksomheten drives

Unicare Jeløy AS er en spesialistinstusjon for rehabilitering og drives etter Lov om spesialisthelsestjenesten. 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 Brátengata 94, i Moss i kommune.

Selskapets utvikling, resultat og fortsatt drift

	2022	2021	2020
Driftsinntekter	79 004 130	76 516 328	65 246 565
Driftsresultat	1 970 657	6 195 854	5 060 308
Årsresultat	1 770 049	4 831 367	3 737 132
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Balansesum	29 002 491	31 443 175	48 440 592
Egenkapital	11 296 951	9 516 655	6 763 227
Egenkapitalprosent	39,0%	30,3%	14,0%

Den vesentligste delen av selskapets driftsinntekter er faste og kontraktsmessige 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 2022 skyldes i størst grad prisjusteringen som er kontraktsfestet 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 anbud i 2023.

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 2023 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

Liten finansiell aktivitet gjør at kontantstrømmen følger driftsresultatet. 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 selskapet sysselsatte 64 årsverk ved utgangen av regnskapsåret. 73% av de ansatte er kvinner.



Unicare Jeløy AS

Årsberetning 2022

Andelen av kvinner i lederstillinger utgjør 71 %.

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 8,5 %. 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.

Fretidig utvikling

For 2023 vil selskapet ha fokus på å sikre god drift.

Hendelser etter balansedagen

Det er ingen vesentlige hendelser etter balansedagen.

Åpenhetsloven

Ihht. åpenhetsloven §5 plikter foretak som ikke er små å offentliggjøre redegjørelse for selskapets aktsomhetsvurdering. Redegjørelsen skal offentlig gjøres årlig og vil bli gjort tilgjengelig på Unicare.no innen 30.6.2023.

MOSS den 6.6.2023

Ole Mjåtvedt
Styreleder

Knut Øversjøen
Styremedlem

Susanne Wilkens
Daglig leder



Unicare Jeløy AS

Årsberetning 2022



**Årsregnskap 2022
for
Unicare Jeløy AS**

Organisasjonsnr. 983478778