



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 545 469
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: STIFTELSEN DIAKONOVA
Forretningsadresse: Fredensborgveien 24 Q
0177 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Johnny Thorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 03.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 000	997 329
Leieinntekter		2 495 175	4 697 477
Statstilskudd skolen		0	51 118 470
Gaver og andre tilskudd		120 880	841 209
Annen driftsinntekt		1 530 748	9 440 918
Sum inntekter		4 155 803	67 095 403
Kostnader			
Lønnskostnad		1 465 674	37 583 390
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		982 119	1 150 110
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	86 405
Husleiekostnader, strøm og renhold		4 620 526	15 498 931
Annen driftskostnad		2 708 795	16 589 773
Sum kostnader		9 777 114	70 908 609
Driftsresultat		-5 621 311	-3 813 206
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 955	197 883
Annen finansinntekt		1 148 464	4 553 184
Sum finansinntekter		1 169 419	4 751 067
Annen rentekostnad		53 217	6 172
Annen finanskostnad		2 559 272	3 039
Sum finanskostnader		2 612 489	9 211
Netto finans		-1 443 070	4 741 856
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 064 381	928 650
Skattekostnad på ordinært resultat		24 845	25 210
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 089 226	903 440
Årsresultat		-7 089 226	903 440



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-7 089 227	903 439
Sum overføringer og disponeringer		-7 089 227	903 439



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		7 826 379	8 251 878
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		1 597 529	2 154 149
Sum varige driftsmidler		9 423 908	10 406 027
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		5 100 000	5 100 000
Investeringer i aksjer og andeler		11 073 564	5 106 165
Andre fordringer		316 360	772 856
Sum finansielle anleggsmidler		16 489 924	10 979 021
Sum anleggsmidler		25 913 832	21 385 048
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		480 664	152 929
Andre fordringer		272 805	54 025
Sum fordringer		753 469	206 954
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		50 000	50 000
Aksjer- og pengemarkedsfond		41 260 773	46 062 345
Sum investeringer		41 310 773	46 112 345
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 021 399	11 669 938
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 021 399	11 669 938
Sum omløpsmidler		43 085 641	57 989 237



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
SUM EIENDELER		68 999 473	79 374 285
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		3 362 000	3 362 000
Annen egenkapital med restriksjoner		0	0
Sum innskutt egenkapital		3 362 000	3 362 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		60 104 470	67 193 697
Sum opptjent egenkapital		60 104 470	67 193 697
Sum egenkapital		63 466 470	70 555 697
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser		2 200 000	0
Sum avsetninger for forpliktelser		2 200 000	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til nærstående		2 000 000	2 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 000 000	2 000 000
Sum langsiktig gjeld		4 200 000	2 000 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		316 144	1 791 130
Betalbar skatt		24 845	30 083
Skyldige offentlige avgifter		91 715	583 658
Påløpne lønninger og feriepenger		120 101	3 274 164
Tilskuddsgjeld		0	106 335
Annen kortsiktig gjeld		780 198	1 033 217
Sum kortsiktig gjeld		1 333 003	6 818 587
Sum gjeld		5 533 003	8 818 587



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		68 999 473	79 374 284



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2019 513482

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 545 469
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: STIFTELSEN DIAKONOVA
Forretningsadresse: Fredensborgveien 24 Q
0177 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Johnny Thorsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.04.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018.

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, 26.06.2019

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 994 545 469
STIFTELSEN DIAKONOVA

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 000	997 329
Leieinntekter		2 495 175	4 697 477
Statstilskudd skolen		0	51 118 470
Gaver og andre tilskudd		120 880	841 209
Annen driftsinntekt		1 530 748	9 440 918
Sum inntekter		4 155 803	67 095 403
Kostnader			
Lønnskostnad		1 465 674	37 583 390
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		982 119	1 150 110
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	86 405
Husleiekostnader, strøm og renhold		4 620 526	15 498 931
Annen driftskostnad		2 708 795	16 589 773
Sum kostnader		9 777 114	70 908 609
Driftøresultat		-5 621 311	-3 813 206
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		20 955	197 883
Annen finansinntekt		1 148 464	4 553 184
Sum finansinntekter		1 169 419	4 751 067
Annen rentekostnad		53 217	6 172
Annen finanskostnad		2 559 272	3 039
Sum finanskostnader		2 612 489	9 211
Netto finans		-1 443 070	4 741 856
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		24 845	25 210
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 089 226	903 440
Årsresultat		-7 089 226	903 440
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-7 089 227	903 439



Sum overføringer og
disponeringer

-7 089 227

903 439



Organisasjonensnr: 994 545 469
STIFTELSEN DIAKONOVA

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2018 2017

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7 826 379	8 251 878
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1 597 529	2 154 149
Sum varige driftsmidler	9 423 908	10 406 027

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	5 100 000	5 100 000
Investeringer i aksjer og andeler	11 073 564	5 106 165
Andre fordringer	316 360	772 856
Sum finansielle anleggsmidler	16 489 924	10 979 021

Sum anleggsmidler	25 913 832	21 385 048
-------------------	------------	------------

Omløpomidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	480 664	152 929
Andre fordringer	272 805	54 025
Sum fordringer	753 469	206 954

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	50 000	50 000
Aksjer- og pengemarkedsfond	41 260 773	46 062 345
Sum investeringer	41 310 773	46 112 345

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	1 021 399	11 669 938
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	1 021 399	11 669 938

Sum omløpomidler	43 085 641	57 989 237
------------------	------------	------------

SUM EIENDELER	68 999 473	79 374 285
---------------	------------	------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Grunnkapital	3 362 000	3 362 000
Annen egenkapital med restriksjoner	0	0
Sum innskutt egenkapital	3 362 000	3 362 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	60 104 470	67 193 697
Sum opptjent egenkapital	60 104 470	67 193 697
Sum egenkapital	63 466 470	70 555 697
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Andre avsetninger for forpliktelse	2 200 000	0
Sum avsetninger for forpliktelse	2 200 000	0
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til nærstående	2 000 000	2 000 000
Sum annen langsiktig gjeld	2 000 000	2 000 000
Sum langsiktig gjeld	4 200 000	2 000 000
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	316 144	1 791 130
Betalbar skatt	24 845	30 083
Skyldige offentlige avgifter	91 715	583 658
Påløpne lønninger og feriepenger	120 101	3 274 164
Tilskuddsgjeld	0	106 335
Annen kortsiktig gjeld	780 198	1 033 217
Sum kortsiktig gjeld	1 333 003	6 818 587
Sum gjeld	5 533 003	8 818 587
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	68 999 473	79 374 284



Organisasjonnr: 994 545 469
STIFTELSEN DIAKONOVA

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1088570.00	260754.00	14568.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og akøjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
DIAKONOVA EIENDOM AS	100.00%	100.00%	11206017.00	1625903.00
Lovisenberg	50.00%	50.00%	672791000.00	11206017.00
Diakonale Sykehus				
VID Holding AS	14.60%	14.60%	34655916.00	127.00



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

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

Til styret i Stiftelsen Diakonova

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Stiftelsen Diakonovas årsregnskap som viser et underskudd på kr 7 089 227. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll 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 stiftelsens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NWE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no for a more detailed description of DTTL and its member firms.

© Deloitte AS

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

Perfimo Dokumentnøkkel: AMYJZ-JMUPZ-7CQPC-7ZSB4-V3QYF-PPSX6



side 2

Uavhengig revisors beretning -
Stiftelsen Diakonova

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger 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 intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av stiftelsens interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om stiftelsens 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 om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at stiftelsen ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontroll handlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000 *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontroll handlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000, *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Oslo, 8. april 2019
Deloitte AS

Grete Elgåen

statsautorisert revisor

Perfiso Dokumentnøkkel: AMYJZ-JMUPZ-7CCPQ-7ZSB4-V3QYF-PPSX6



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."

GRETE ELGÅEN

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5993-4-4286941

IP: 217.173.xxx.xxx

2019-05-21 08:18:27Z



Penneo Dokumentnøkkel: AMYJZ-JMUPZ-70QDQ-7Z5BA-V3QYF-PPSX8

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

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

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

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

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



Årsregnskap

Stiftelsen Diakonova

2018



Stiftelsen Diakonova Resultatregnskap

NOTE	DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2018	2017
	Salgsinntekt	9 000	997 329
	Leieinntekter	2 495 175	4 697 477
	Statstilskudd skolen	0	51 118 470
	Gaver og andre tilskudd	120 880	841 209
	Annen driftsinntekt	1 530 748	9 440 918
	Sum driftsinntekter	4 155 803	67 095 403
	Lønnskostnad	1 465 674	37 583 390
	Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	982 119	1 150 110
	Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	0	86 405
12	Husleiekostnader, strøm og renhold	4 620 526	15 498 931
	Annen driftskostnad	2 708 795	16 589 773
	Sum driftskostnader	9 777 114	70 908 610
	Driftsresultat	-5 621 311	-3 813 207
	FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER		
	Renteinntekt	20 955	197 883
	Annen finansinntekt	1 148 464	4 553 184
	Rentekostnad	-53 217	-6 172
	Annen finanskostnad	-2 559 272	-3 039
	Netto finansresultat	-1 443 071	4 741 856
	Årsresultat før skattekostnad	-7 064 382	928 649
	Skattekostnad	24 845	25 210
	ÅRSRESULTAT	-7 089 227	903 439
	OVERFØRINGER		
	Avsatt til annen egenkapital	0	903 439
	Overført fra annen egenkapital	7 089 227	0
	Sum overføringer	7 089 227	903 439



Stiftelsen Diakonova
Balanse pr 31. desember

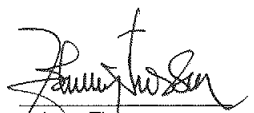
NOTE	EIENDELER	2018	2017
	Anleggsmidler		
	Varige driftsmidler		
3	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7 826 379	8 251 878
3	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1 597 529	2 154 149
	Sum varige driftsmidler	9 423 908	10 406 027
	Finansielle anleggsmidler		
4	Investering i datterselskap	5 100 000	5 100 000
4	Investeringer i aksjer og andeler	11 073 564	5 106 165
	Andre fordringer	316 360	772 856
	Sum finansielle anleggsmidler	16 489 924	10 979 021
	Sum anleggsmidler	25 913 832	21 385 047
	Omløpsmidler		
	Fordringer		
	Kundefordringer	480 664	152 929
4	Andre fordringer	272 805	54 025
	Sum fordringer	753 469	206 954
	Investeringer		
5	Aksjer- og pengemarkedsfond	41 260 773	46 062 345
	Markedsbaserte aksjer	50 000	50 000
	Sum investeringer	41 310 773	46 112 345
	Bankinnskudd, kontanter og lignende	1 021 399	11 669 938
	Sum omløpsmidler	43 085 641	57 989 237
	SUM EIENDELER	68 999 473	79 374 284

Stiftelsen Diakonova
Balanse pr 31. desember

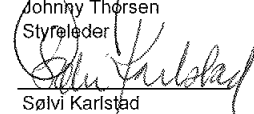
NOTE	EGENKAPITAL OG GJELD	2018	2017
	Egenkapital		
	Innskutt egenkapital		
7	Grunnkapital	3 362 000	3 362 000
7	Annen egenkapital med restriksjoner	0	0
	Sum innskutt egenkapital	3 362 000	3 362 000
	Opptjent egenkapital		
7	Annen egenkapital	60 104 470	67 193 697
	Sum opptjent egenkapital	60 104 470	67 193 697
	Sum egenkapital	63 466 470	70 555 696
	Gjeld		
	Annen langsiktig gjeld		
4	Gjeld til nærstående	2 000 000	2 000 000
	Sum annen langsiktig gjeld	2 000 000	2 000 000
12	Avsetning for forpliktelser	2 200 000	0
	Kortsiktig gjeld		
4	Leverandørgjeld	316 144	1 791 130
11	Betalbar skatt	24 845	30 083
	Skyldige offentlige avgifter	91 715	583 658
	Påløpne lønninger og feriepenger	120 101	3 274 164
10	Tilskuddsgjeld	0	106 335
	Annen kortsiktig gjeld	780 195	1 033 217
	Sum kortsiktig gjeld	1 333 000	6 818 587
	Sum gjeld	5 533 000	8 818 587
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	68 999 473	79 374 284

Oslo, 8. april 2019

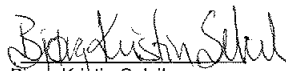
I styret for Stiftelsen Diakonova



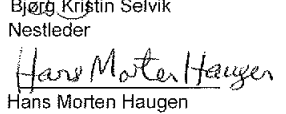
Johnny Thorsen
Styrelleder



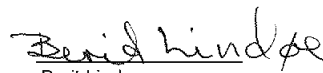
Sølvi Karlstad
Styremedlem



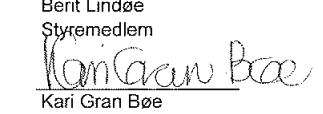
Bjørg Kristin Selvik
Nestleder



Hans Morten Haugen
Styremedlem



Berit Lindøe
Styremedlem



Kari Gran Bøe
Administrerende direktør



Stiftelsen Diakonova

Noter til regnskapet 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapspraksis i Norge for små foretak.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Aksjer i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapspraksis. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt. Tilsvarende gjelder for investeringer i tilknyttede selskaper.

Andre aksjer klassifisert som anleggsmidler

Andre aksjer hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse, er vurdert etter kostmetoden. Investeringene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Finansielle instrumenter

Finansielle instrumenter, herunder aksjer og obligasjoner, som

- er klassifisert som omløpsmidler,
- inngår i en handelsportefølje med henblikk på videre salg,
- omsettes på børs, autorisert markedsplass eller tilsvarende regulert marked i utlandet, og
- har god eierspredning og likviditet

er vurdert til virkelig verdi på balansedagen. Andre investeringer er vurdert til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen.

Fordringer

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

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Pensjoner

Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Stiftelsen er ikke skattepliktig med unntak av skattepliktige leieinntekter fra Rosenborggt 9

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt). Stiftelsen balansefører ikke utsatt skattefordel.

Offentlige tilskudd

Mottatte driftstilskudd periodiseres sammen med de kostnader tilskuddet er ment å dekke.

Inntekter

Inntekt for utleie regnskapsføres når den er oppløst, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.



Note 2 Antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnad	2018	2017
Lønn	1 088 570	29 296 069
Folketrygdavgift	154 622	4 621 331
Pensjonskostnader	260 754	3 404 505
Refusjoner	-52 840	-535 584
Andre ytelser	14 568	797 069
Sum	1 465 674	37 583 388

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1,0 44,2

Ytelser til ledende personer	Lønn	Pensjonskostnader	Andre godtgj.
Daglig leder	667 805	14 477	25 743
Styret	102 500	-	-

Det er ikke ytet sikkerhetsstillelser eller lån til styremedlemmer, daglig leder eller ansatt. Pensjonsforpliktelsen for den ansatte er dekket gjennom kollektive ordninger i KLP og SPK. Pensjonsordningen tilfredstiller kravene til obligatorisk tjenestepensjon.

Revisor
Godtgjørelse til revisor (inkl mva) fordeler seg slik:

	2018	2017
Lovpålagt revisjon Stiftelsen Diakonova	98 906	287 500
Regnskapsteknisk bistand	37 500	45 625
Andre attestasjonstjenester	51 094	59 219
Andre tjenester	20 000	68 178

Note 3 Varige driftsmidler

	Tomter, boliger mv	Bygn. og annen fast eiendom	Investering leide lokaler	Programvare	Kunst, inventar, kontormaskiner og bil mv.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.18	3 975 858	9 973 100	2 356 826	452 484	9 710 548	26 429 212
Tilgang kjøpte driftsmidler				106 250		106 250
Anskaffelseskost 31.12.18	3 975 858	9 973 100	2 356 826	558 734	9 710 548	26 535 462
Akk. avskrivninger 01.01.18	-	-6 757 183	-1 298 723	-453 573	-7 661 558	-16 169 037
Årets avskrivninger	-	-189 920	-235 578	-24 711	-531 908	-982 119
Akk. Avskrivninger 31.12.18	-	-6 947 103	-1 532 301	-478 284	-8 193 466	-17 151 154
Bokført verdi pr. 31.12.17	3 975 858	3 025 997	824 525	80 450	1 517 080	9 423 908
Årets avskrivninger	-	189 920	235 578	24 711	531 908	982 116
Økonomisk levetid		50 år	10 år	5 år	3-5 år	
Avskrivningsplan	Ingen avskrivning	Lineær	Lineær	Lineær	lineær	



Note 4 Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Stiftelsen Diakonova har eierandeler i følgende selskap:

Firma	Ansk.- tidspunkt	Forretnings- kontor	Eier- andel	Kostpris	Resultat 2018	Egenkapital 31.12.2018
Diakonova Eiendom AS	1997	Oslo	100 %	5 100 000	1 625 903	11 206 017
Lovisenberg Diakonale Sykehus AS	1993	Oslo	50 %	5 000 000	11 206 017	672 791 000
VID Holding AS	2018	Oslo	14,6 %	5 967 400	127	34 655 916

Stiftelsens resultatandel i Diakonova Eiendom AS er kr 1.625.903 og egenkapitalandelen pr 31.12.18 er kr 11.206.017.

Stiftelsens resultatandel i Lovisenberg Diakonale Sykehus er kr 3.178.000 og egenkapitalandelen pr 31.12.18 er kr 336.395.500

Stiftelsens resultatandel i VID Holding AS er kr 19 og egenkapitalandelen pr 31.12.18 er kr 5.059.764.

I tillegg til ovenstående eierandeler har Stiftelsen en mindre eierandel i KNIF Trygghet Forsikring AS bokført til 105.715.

I 2018 har Stiftelsen skilt ut Høyskoleidriften som nå er en del av VID Vitenskapelige Høyskole. Eierandelen i VID Holding AS gjenspeiler verdien av Høyskolen på tidspunktet for overføringen til VID Vitenskapelige Høyskole fra 01.01.2018.

Mellomværende med Diakonova Eiendom AS

	2018	2017
Leverandørgjeld	-	948 815
Langsiktig gjeld	2 000 000	2 000 000
Fordring på datterselskap	31 691	-

Note 5 Investeringer

Finansielle instrumenter er vurdert til virkelig verdi etter regnskapsloven § 5-8.

	Kostpris	Markeds verdi	Verdiendring
Aksjefond	16 965 316	18 551 058	1 585 743
Rentebærende fond	22 877 220	22 709 715	-167 505
SUM	39 842 536	41 260 773	1 418 238

Note 6 Andre finansinntekter og finanskostnader

Finansinntekter	2018	2017
Avkastning verdipapirer	1 106 110	3 861 956
Agio	217	114
Sum	1 106 327	3 862 070

Finanskostnader	2018	2017
Tap verdipapirer	2 558 735	540 134
Disagio	537	3 038
Sum	2 559 272	543 172

Note 7 Egenkapital

	Grunnkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.18	3 362 000	67 193 697	70 555 696
Årets endring i egenkapital:			
Årets resultat	-	-7 089 227	-7 089 227
Egenkapital 31.12.18	3 362 000	60 104 470	63 466 470

Note 8 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter og lignende omfatter bundne skattelekkesmidler med kr 63.184.



Note 9 Andre offentlige tilskudd

Det er mottatt og inntektsført følgende offentlige tilskudd:	2018	2017
Helseidrettsrådet	-	88 665
Sum	-	88 665

Note 10 Tilskuddsgjeld

Avsatt tilskuddsgjeld er mottatt fra følgende:	2018	2017
Landsforeningen for Nyrepasienter og Transplanterte	-	15 000
Helseidrettsrådet, LARC-prosjekt	-	91 335
Sum	-	106 335

Note 11 Skatter

Stiftelsen Diakonova er kun skattepliktig for utleievirksomheten.

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik	2018	2017
Betalbar formuesskatt	24 845	25 210
Forskuddsbeløpt skatt	-	-
Korreksjon betalbar formuesskatt fra tidligere år	-	4 873
Sum	24 845	30 083

Årets skattekostnad betår av:	2018	2017
Årets betalbare formuesskatt	24 845	25 210
Sum	24 845	25 210

Formuesskatt:	2018	2017
Skattepliktig formue	16 563 464	16 806 898

Stiftelsen har nedvurdert skattefordel som følge av fremførbart underskudd til 0 i regnskapet.

Note 12 Tap på leiekontrakt

Stiftelsen Diakonova leier lokaler i 3. etasje i Fredensborgveien 24Q som ikke er i bruk. Årlige kostnader for disse lokalene utgjør kr 1.362.000. Det er foretatt en avsetning på kr 2.200.000 for kostnader frem til midten av august 2020. Fra det tidspunktet er det forventet at alle lokalene i Fredensborgveien 24Q vil være utleid. Leiekontrakten løper til 31.07.2032.