



Sankt Lukas Stiftelsen

Fonden Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen

Bernstorffsvej 20, 2900 Hellerup

CVR-nr. 12 12 58 28

Årsrapport til indsamlingsnævnet 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde den 19. april 2022.

Jens Maibom
Formand

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| | |
| Fondsoplysninger | 6 |
| Hovedtal og nøgletal | 7 |
| Ledelsesberetning | 8 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021 | |
| Resultatopgørelse | 16 |
| Balance | 17 |
| Egenkapitalopgørelse | 19 |
| Pengestrømsopgørelse | 20 |
| Noter | 21 |
| Anvendt regnskabspraksis | 28 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Fonden Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af fondens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Undertegnede er ansvarlige for indsamlingen og erklærer ved underskrift, at indsamlingen er foretaget i overensstemmelse med reglerne i indsamlingsloven og indsamlingsbekendtgørelsen, jf. bekendtgørelsens § 9, stk. 1, nr. 4.

Hellerup, den 19. april 2022

Direktion

Henrik Nedergaard

Bestyrelse

Jens Maibom
Formand

Charlotte Dyremose
Næstformand

Anders Bjerglund Andersen

Olaf Ingerslev

Ole Bjerglund Thomsen

Eva Annette Andersen

Pernille Wiis Weiss

Sys Agnes Rovsing

Jens Erik Abildgård Thomsen

Helle Christiansen

Lotte Gelbek Casati

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af fondens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision da revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse 1292 af 15. juni 2021 om ansøgningspuljen til landsdækkende frivillige sociale organisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision da revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse 1292 af 15. juni 2021 om ansøgningspuljen til landsdækkende frivillige sociale organisationer. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 19. april 2022

Redmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Darnell Vagnild
statsautoriseret revisor
mne32116

Fondsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Fonden | Fonden Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen Bernstorffsvej 20 2900 Hellerup CVR-nr.: 12 12 58 28 Stiftet: 8. maj 1900 Hjemsted: Hellerup Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Jens Maibom, Formand Charlotte Dyremose, Næstformand Anders Bjerglund Andersen Olaf Ingerslev Ole Bjerglund Thomsen Eva Annette Andersen Pernille Wiis Weiss Sys Agnes Roving Jens Erik Abildgård Thomsen Helle Christiansen Lotte Gelbek Casati |
| Direktion | Henrik Nedergaard |
| Revision | Redmark Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg |
| Bankforbindelse | Jyske Bank |
| Links | http://sanktlukas.dk/god-fondsledelse http://sanktlukas.dk/aarsrapporter |

Hovedtal og nøgletal

| | 2021 t.kr. | 2020 t.kr. | 2019 t.kr. | 2018 t.kr. | 2017 t.kr. |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Resultatopgørelse: | | | | | |
| Nettoomsætning | 145.959 | 154.259 | 143.406 | 136.353 | 120.672 |
| Bruttoresultat | 122.224 | 126.571 | 118.673 | 110.731 | 104.434 |
| Resultat af primær drift | -2.899 | -1.423 | 3.052 | 5.083 | 2.357 |
| Finansielle poster, netto | 2.531 | 1.663 | 5.984 | -2.604 | 2.604 |
| Årets resultat | -369 | 240 | 9.036 | 2.479 | 4.961 |
| Balance: | | | | | |
| Balancesum | 364.028 | 372.221 | 365.670 | 360.046 | 355.828 |
| Investeringer i materielle anlægsaktiver | 3.907 | 2.707 | 2.061 | 7.505 | 8.050 |
| Egenkapital | 332.422 | 334.426 | 334.186 | 325.150 | 322.671 |
| Pengestrømme: | | | | | |
| Driftsaktivitet | 1.371 | -5.384 | 4.550 | 9.711 | 2.308 |
| Investeringsaktivitet | -4.993 | -2.707 | -5.968 | -27.742 | -5.093 |
| Finansieringsaktivitet | -9.525 | -1.126 | -548 | -723 | 421 |
| Pengestrømme i alt | -13.147 | -9.217 | -1.966 | -18.754 | -2.364 |
| Medarbejdere: | | | | | |
| Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere | 225 | 223 | 217 | 210 | 213 |
| Nøgletal i %: | | | | | |
| Bruttomargin | 83,7 | 82,1 | 82,8 | 81,2 | 86,5 |
| Overskudsgrad (EBIT-margin) | -2,0 | -0,9 | 2,1 | 3,7 | 2,0 |
| Likviditetsgrad | 531,6 | 681,6 | 747,1 | 516,7 | - |
| Soliditetsgrad | 91,3 | 89,8 | 91,4 | 90,3 | 90,7 |
| Egenkapitalforrentning | -0,1 | 0,1 | 2,7 | 0,8 | 1,5 |

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fonden Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen er en erhvervsdrivende almennyttig fond placeret i Hellerup, Gentofte Kommune.

Grundlaget for alle Fondens tilbud er omsorgen for det enkelte menneske ud fra det kristne budskab om næstekærlighed, også kaldet diakoni. Fondens formål er bl.a. at udøve diakonal virksomhed ved omsorg for mennesker og deltage i løsningen af diakonale opgaver, samt yde støtte til forskning og uddannelse.

Fonden har sine væsentligste aktiviteter inden for palliationsområdet, repræsenteret ved Sankt Lukas Hospice for voksne samt Lukashuset, der tilbyder aflastning, lindring og hospice for børn og unge. Hertil kommer et plejehjem, et specialkrisecenter for kvinder, en integreret børneinstitution, Kirke og drift af Refugium Smidstrup Strand. Derudover har fonden lejemål til både private og erhverv, hvis formål er i tråd med Fondens virke og værdigrundlag.

Corona

2021 var desværre endnu et år, der stod i skyggen af Covid-19 pandemien. Erfaringerne fra 2020 blev udnyttet til at stramme yderligere op på arbejdsgangene for at sikre så minimal smitte som overhovedet muligt. På trods af det store fokus på hygiejne og overholdelse af sundhedsmyndighedernes retningslinjer, samt begrænsning af fysiske møder og kontakt, skete der smitteudbrud flere steder på Stiftelsen. Disse blev håndteret i tæt samarbejde med relevante myndigheder.

Fondens fokus på forebyggelse og smitteiminimering har været nødvendig i forhold til de mange sårbare borgere, Fonden har ansvar for. Dette har haft økonomiske konsekvenser, da indsatsen har krævet tid og ressourcer og medført øgede udgifter til blandt andet rengøring og værnemidler.

De overordnede økonomiske tal

Årets resultat er et underskud på 0,4 mio. kr., som i høj grad tilskrives coronasituationen. De ekstra omkostninger til rengøring, tab af indtægter på Refugium Smidstrup Strand grundet nedlukning, øget behov for vikarer, samt underbelægning på hospice er alle relateret til coronasituationen.

Fonden giver fortsat mulighed for, at man via hjemmesiden kan støtte Fondens arbejde med direkte bidrag. Udbyttet heraf var i 2021 en indtægt på 0,2 mio. kr. Der har ikke været iværksat særlige initiativer for at oplyse om muligheden for støtte via hjemmesiden.

Fonden har endvidere fået bidrag fra fonde til Lukashuset og Sankt Lukas Stiftelsen på i alt 2,9 mio. kr. i 2021, hvilket i forhold til indsamlingsloven også henregnes som indsamling.

2021 var et godt år for Fonden målt på modtagne arve- og gavemidler, som er medvirkende til at styrke årets resultat og modvirke de negative effekter af coronasituationen. Beløbet i 2021 er 56,6% større end i 2020 og 10,3 % større end 2019, som var et godt år målt på arve- og gavemidler. En del af forøgelsen tilskrives en mere struktureret tilgang til fundraising-indsatsen.

Ledelsesberetning

I forhold til 2021 er årets resultat en forværring på 0,6 mio. kr. Nettoomsætningen er reduceret i forhold til 2020 primært grundet at tallene i 2020 var ekstraordinære store. Gentofte Kommune, qua driftsoverenskomsten, dækkede et merforbrug på Plejehjemmet Lindely på godt 5 mio. kr., samtidigt med at aftalerne omkring dækning af midler til indefrosne feriepenge også medførte en engangsindtægt på ca. 4 mio. kr. i regnskabet i 2020. Renses 2020 for disse særlige indtægter er nettoomsætningen i 2021 steget med 0,7 mio. kr. i forhold til 2020.

Omkostningsniveauet er i 2021 reduceret med 0,4 mio. kr. i forhold til 2020, når eksterne omkostninger og lønningerne sammenholdes under ét. De eksterne omkostninger er forøget med 2,6 mio. kr. i forhold til 2020. Stigningen tilskrives primært større aktiviteter i forbindelse med vedligeholdelsesprojekterne, som har kostet 3,2 mio. kr. mere i forhold til 2020. Lønningerne er til gengæld reduceret med 3,0 mio. kr. i 2021. Årsagen til dette er blandt andet at dyre fratrådte medarbejdere ikke er erstattet fuldt ud i 2021.

I store træk betyder det at der ikke har været den store udvikling økonomisk det sidste år.

Plejehjemmet Lindely har haft et underskud på 4,3 mio. kr. Fonden har valgt at dække dette underskud af egne midler i 2021 istedet for at underskuddet bliver dækket af driftsoverenskomsten og reduceret i budgettet for 2022.

Aktivmassen blev reduceret med 7,2 mio. kr. til 364 mio. kr. Reduceringen skyldtes primært afregningen af indefrosne feriepenge. Ca. 2/3 af den samlede aktivmasse udgøres fortsat af Fondens bygninger. Prioritetsgælden udgør 8,4 mio. kr. inklusiv den andel, der forfalder i 2022, mens Fondens egenkapital er faldet med 2,0 mio. kr. og udgør 332,4 mio. kr. ved udgangen i 2021.

Udvikling og økonomiske forhold i Fondens tilbud

Plejecentret Lindely

Lindely rummer 65 plejeboliger og 9 aflastningspladser, og plejecentret har en driftsoverenskomst med Gentofte Kommune, som visiterer borgerne til Lindely.

Fokus var i 2021 på håndtering af coronasituationen, samt på at øge fagligheden på Lindely. Pandemien fortsatte med at påvirke hverdagen for beboerne, der var præget af de gældende coronarestriktioner. Trods det store fokus på hygiejne, fandt to smitteudbrud sted på plejecentret i den sidste halvdel af året.

Ledelsesberetning

I 2021 var fagligheden et stort tema på Lindely for ledelse og personale, også fordi det er et strategisk mål. Den generelle mangel på kvalificeret plejepersonale kombineret med endnu en udskiftning på forstanderposten og et øget behov for vikarer som konsekvens af coronasituationen, skabte en svær situation for såvel beboerne og pårørende som personale. De mange personaleændringer har været medvirkende til en mindre stabil kultur på plejehjemmet. Konsekvensen har blandt andet udmøntet sig i flere tilsyn fra myndighederne og har krævet en særskilt indsats i forhold til at styrke fagligheden, dokumentationen og arbejdsgangene på plejehjemmet. I sensommeren blev der indsat en ny konstitueret forstander og henover den sidste halvdel af året iværksat en række målrettede handleplaner og indhentet ekstern konsulentbistand med henblik på at højne kvaliteten i driften. Arbejdet har allerede nu båret frugt, og der er mærkbare fremskridt at spore.

Planerne fra 2019 om at kortlægge brandsikkerheden på Lindely sammen med Gentofte kommune blev på grund af coronasituationen udskudt for andet år i træk. Det forventes, at processen genoptages i 2022.

Hospicegruppen

Fonden driver tre hospicetilbud på matriklen i Hellerup: Sankt Lukas Hospice, Danmarks største og første hospice, der omfatter 24 pladser, et udgående hospice team, som varetager den palliative omsorg for ca. 45 samtidige patientforløb i eget hjem, samt Lukashuset, der tilbyder fire pladser for børn og unge med livstruende eller livsbegrænsende sygdomme og deres familier.

Hospicetilbuddene drives med en driftsoverenskomst med Region Hovedstaden, samt med tilskud til Lukashuset fra Finansloven.

Også hospicedriften var i 2021 præget af coronasituationen. Trods det store fokus på hygiejne og rengøring, oplevede hospiceenhederne smittetilfælde, dog primært blandt personalet. Samtidigt har pandemien efterladt et direkte aftryk på belægningsprocenten på hospice, idet en negativ coronatest er påkrævet, for at man kan blive indlagt på hospice. Dette medførte forsinkelser i indlæggelsesprocessen og ledte i nogle tilfælde desværre også til, at patienter afgik ved døden, før de nåede at blive indlagt på hospice.

På det økonomiske plan medførte denne situation, at Sankt Lukas Hospice i 2021 ikke kunne leve op til regionens målsætning om en belægningsprocent på 85%, hvilket har påvirket resultatet negativt.

Både udgående hospice team og Lukashuset opnåede deres målsætning for 2021 og leverer resultater tæt på det budgetterede.

Hospicegruppen bidrager årligt til udbredelsen af faglig viden inden for det palliative område igennem en række kursus- og uddannelsesforløb. Disse var aflyst i det meste af 2020, men blev genoptaget i efteråret 2021.

Ledelsesberetning

Specialkrisecenteret Rosenly

Rosenly er Fondens specialkrisecenter for kvinder og børn udsat for – eller truet af – æresrelaterede konflikter. Krisecentret drives på hemmelige adresser for at sikre den nødvendige beskyttelse af beboerne. Rosenly, der blev godkendt af Socialtilsynet efter § 109 i Serviceloven og åbnede i 2015, har i dag 12 pladser samt tre udslningsboliger. Driften af Rosenly finansieres på grundlag af en døgtakst, som afregnes med kvindens hjemkommune i forhold til det antal dage, som opholdet varer.

Målgruppen for Rosenly er væsentlig anderledes end mange andre krisecentres. Bistanden til kvinderne er især rettet mod at hjælpe kvinderne i forhold til skilsmisse, børnenes samvær med deres far, voldsanmeldelser og opholdsgrundlag. Da kvinderne kommer fra hele landet, samarbejder Rosenly med alle kommuner i Danmark.

Situationen for Rosenly i 2021 mindede meget om 2020. Både for beboere og personale satte coronasituationen sine spor på hverdagen i form af fokus på smittebegrænsning og vaccinationer. Rosenly undgik på trods af tiltagene ikke smitten, men det lykkedes at holde den på et lavere niveau end for befolkningen generelt.

Første halvår af 2021 startede med høje belægningstal, men henover sommeren og efteråret skete et jævnt fald i belægningen. Udover coronasituationen tilskrives denne udvikling åbningen af nye tilbud og dermed en væsentlig stigning i antallet af tilbud og aktiviteter på landsplan. Det er Rosenlys forventning og mål, at et større fokus på at udbrede kendskabet til Rosenlys stærke faglighed, underbygget af positive tilsynsrapporter fra Socialtilsynet, vil føre til en styrkelse af belægningsprocenten fremadrettet.

I 2021 fortsatte Fonden det efterværnsprojekt, der blev igangsat i 2020 for tidligere beboere på kvindekrisecentret. I kølvandet på pandemien har behovet for efterværn været stort, da de sociale begrænsninger, som coronasituationen medførte, har haft negative konsekvenser for kvinderne og deres børn. Efterværnsprojektet har spillet en vigtig rolle i forbindelse med opbygningen af deres nye liv.

Projektet, der er finansieret af eksterne midler, fortsætter i 2022. De foreløbige positive resultater taler for at fortsætte indsatsen, også efter projektperiodens udløb.

I 2020 fik Fonden tildelt projektmidler til at åbne en ny afdeling med fire pladser, dedikeret til kvinder i målgruppen, som tillige også har psykiske udfordringer. Arbejdet med udvidelsen blev udskudt til 2022 grundet forsinkelser i processen omkring byggetilladelser og forventes nu åbnet i 4. kvartal 2022.

Lukas kurser og Refugium Smidstrup Strand

Både Fondens kursusafdeling, Lukas Kurser, og Fondens kursus ejendom i Smidstrup Strand blev berørt coronarestriktionerne i 2021.

Lukas Kurserne, der primært afholdes i Hellerup, var ramt af aflysninger i 2020. Dette gentog sig i foråret 2021, men det lykkedes dog at flytte en del af kurserne til efteråret. Alligevel kan nedlukningen stadig spores i det samlede økonomiske billede.

Ledelsesberetning

En række aktiviteter på Refugium Smidstrup Strand var planlagt til afholdelse i første halvår af 2021, men måtte ligeledes aflyses eller udskydes grundet nedlukningen. På refugiet benyttede man nedlukningsperioden til at færdiggøre renoveringen af værelserne til gæsterne. Genindførelsen af coronarestriktioner i slutningen af året påvirkede også refugiet, som igen måtte opleve at ophold blev aflyst, hvorfor omsætningen igen i 2021 ligger noget under niveauet fra før pandemien.

I 2021 har Fonden været i løbende dialog med Gribskov Kommune omkring lokalplanen for Refugium Smidstrup Strand. I lokalplanen er anvendelsen af området betegnet som 'Feriehjem mv.', en betegnelse, som ikke er tidssvarende og kan give anledning til forskellige fortolkninger omkring brugen af området. Fondens ønske er, at lokalplanen opdateres med en tidssvarende beskrivelse af anvendelsen, så der kan drives kursusvirksomhed samt Bed & Breakfast ophold fremadrettet.

Bygningsmassen og udlejning

Bygningsmassen er uomtvisteligt Fondens største aktiv og udgør omkring 2/3 af aktivmassen. Fonden ligger placeret på en attraktiv adresse i Hellerup, med en smuk park og gode fysiske rammer. Det er derfor vigtigt at fastholde dette udtryk.

Bygningerne har en høj alder, hvilket naturligt medfører, at behovet for vedligehold er stort. Med udgangspunkt i en rapport produceret af Rambøll i 2017 har Fonden iværksat en række renovationsprojekter. I 2022 planlægges en ny rapport, som opdaterer Rambøll-rapporten til mere tidssvarende priser og vilkår.

Fondens bygninger har et stort indtægtpotentiale i forbindelse med udlejning af de kvadratmeter, som Fonden ikke selv benytter. I 2021 var fokus fortsat rettet mod at minimere de ledige kvadratmeter, således at de ledige kvadratmeter, der udestår ved udgangen af 2021, nu kun er de, der kræver større ombygninger eller vedligeholdelsesprojekter i størrelsesordenen 3 mio. kr. eller mere. Det er selvsagt opgaver, der er både økonomisk og tidsmæssigt mere krævende.

Fokus i 2021 har også været på kortlægningen af de nuværende lejemål på matriklen og på rentabiliteten og rimeligheden i de nuværende lejepriser. Afdækningen viser, at de indgåede aftaler i forbindelse med driftsoverenskomster og nuværende lejere har været på et, for lejerne, fordelagtigt lavt niveau. Potentialet for at forøge indtægterne er derfor helt klart til stede ved indgåelse af nye aftaler.

Redegørelse for god fondsledelse

Bestyrelsen for Fonden Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen har i 2021 afholdt fem ordinære bestyrelsesmøder samt et seminar.

Bestyrelsesmedlemmerne modtager ikke vederlag for deres bestyrelsesarbejde, og bestyrelsesmedlemmerne har ikke – ud over medarbejderrepræsentanterne via deres normale arbejde – udført lønnet arbejde for Fonden.

Ledelsesberetning

Bestyrelsen bestod i 2021 af 12 medlemmer, inklusiv to medarbejderrepræsentanter og koordinatoren for Lukas Fællesskabet. Kravene til bestyrelsesmedlemmernes kompetencer er beskrevet i vedtægterne, og bestyrelsen drøfter herudover minimum hvert andet år, om der er behov for nye og/eller ændrede kompetencer i bestyrelsen. Næste gang, denne drøftelse skal ske, er i 2022.

Bestyrelsesmedlemmer skal ifølge vedtægterne senest fratræde ved udgangen af det år, de fylder 75 år. Det medførte, at tre medlemmer fratrådte og blev erstattet af tre nye medlemmer i begyndelsen af 2021. Bestyrelsesmedlemmerne vælges for fire år ad gangen. Formanden samt næstformanden vælges af bestyrelsen for en toårig periode. Bestyrelsens sammensætning samt bestyrelsesmedlemmernes særlige kompetencer fremgår af Fondens hjemmeside: <https://sanktlukas.dk/wp-content/uploads/2022/04/Sankt-Lukas-Stiftelsens-Bestyrelse-2021-2022.pdf>

Fondens opfyldelse af principper for god fondsledelse kan ligeledes findes på hjemmesiden: <https://sanktlukas.dk/wp-content/uploads/2022/04/God-fondsledelse-2021-2022.pdf>

I 2020 vedtog bestyrelsen, at Fonden fremover skulle være mere forretningsorienteret. Bestyrelsen drøftede i 2021 konkretiseringen af Fondens nye strategiske retning, der hviler på et fundament bestående af fire grundspjiler – Faglighed, Kendskab & Sympati, Interessevaretagelse samt Økonomi – og er baseret på deisen om, at 'det Fonden gør godt i dag, skal den gøre endnu bedre i morgen'.

Et af de områder, som Fonden står særligt stærkt indenfor, er palliation. I de kommende år vil fokus derfor være rettet imod at videreudvikle Fondens ydelser og position inden for det palliative felt, samt at bidrage til at styrke kendskabet til dette vigtige fagområde gennem forskning, vidensdeling og uddannelse.

Som del af arbejdet med den nye strategiske retning er der endvidere iværksat en kortlægning af Fondens nuværende aktiviteter og vurdering af disses økonomiske bæredygtighed. Herunder gennemførtes i 2021 en evaluering af Lukas Fællesskabet, Fondens bofællesskab. Konklusionerne fra evalueringen foreligger i 2022.

Arbejdet med den nye strategiske retning har også medført et behov for en gennemgang af Fondens vedtægter. Bestyrelsen vil påbegynde dette arbejde i 2022 for at sikre, at vedtægterne er både tidssvarende og økonomisk bæredygtige.

Uddelingspolitik og uddelinger

Fonden opfylder primært sine formål gennem driften af en række tilbud til mennesker, som på grund af eksempelvis sygdom, alderdom, vold eller livskrise har behov for særlig hjælp. Der er tale om omsorgstilbud, som drives ud fra diakonale værdier.

Fonden arbejder desuden for at understøtte det rummelige arbejdsmarked og hjælpe personer ud på eller tilbage på arbejdsmarkedet. Det drejer sig ofte om personer med fysiske og/eller psykiske udfordringer. Men det kan også være udlændinge eller flygtninge, der har svært ved at finde arbejde, eller andre personer, som har været uden for arbejdsmarkedet i lang tid.

Ledelsesberetning

Fondens kirke bidrager også til at opfylde Fondens formål. Der er ansat en institutionspræst og en hospicepræst, som primært varetager præstefunktionerne i forhold til Fondens forskellige tilbud. Hertil kommer to frivillige seniorpræster fra Lukas Fællesskabet, som supplerer de to ansatte præster, bl.a. i forbindelse med varetagelse af kirkelige handlinger og i forhold til Fondens kulturelle tilbud.

Alle har lige adgang til tilbuddene, uafhængigt af tro, køn, etnicitet m.v.

Fondens bestyrelse har i 2021 uddelt midler til følgende formål:

- Driften af Caféen på Lindely
- Støtte til Efterværnsprojektet på Rosenly
- Driften af Rådgivningstjenesten
- Sankt Lukas Stiftelsens Museum
- Arbejdet i Sankt Lukas Stiftelsens kirke
- Arbejdet med det rummelige arbejdsmarked på Sankt Lukas Stiftelsen

I alt blev der i 2021 uddelt 1,6 mio. kr. af uddelingsrammen på 2,5 mio. kr. En række projekter, som man ønskede at støtte, er tidsmæssigt flyttet til 2022, hvor de igen vil komme i betragtning i forbindelse med uddelingerne.

Miljø og klimamæssigt ansvar

Fonden har fokus på knappe ressourcer og grønne løsninger, herunder affaldssortering, genbrug af papir, anvendelse af miljøvenlige rengøringsmidler og begrænsning af brugen af miljøskadelige produkter. Rengøringspersonalet har for eksempel fokus på at begrænse mængden af toilettrens til gavn for miljøet, samtidig med at den høje hygiejnestandard opretholdes.

Et andet fokusområde er reduktionen af plastforbruget. På hospiceområdet har man reduceret brugen af engangsmateriale i plastik og bruger i stedet engangsprodukter af mere miljøvenlige materialer.

I bygningsmassen foretager man løbende grønne moderniseringer, såsom udfasningen af gamle lyskilder til fordel for LED-pærer, samtidigt med at Fonden køber "grøn" strøm.

Fonden har på nuværende tidspunkt en række køretøjer, som er benzin- eller dieseldrevne. Disse køretøjer er ikke miljøoptimale, men er fortsat i så god driftsmæssig forfatning, at det ikke vil være økonomisk hensigtsmæssigt at udskifte dem alle nu. Planen er dog, at alle køretøjer skal erstattes med eldrevne alternativer over tid.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke siden den 31. december 2020 og frem til i dag indtruffet begivenheder, som giver anledning til ændring af vurderinger i årsrapporten.

Dog skal det nævnes, at Fonden i februar 2022 har fået ny bestyrelsesformand, Jens Maibom.

Ledelsesberetning

Forventet udvikling

I 2020 var forventningen for 2021, at vacciner og faldende smitte ville medføre en normalisering af samfundet og en tilbagevending til de tilstande, vi kendte før coronapandemien. Dette viste sig ikke at holde stik. På trods heraf er det igen forventningen til det kommende år. En stor del af befolkningen har nu fået tre vaccinstik, og corona er ikke længere kategoriseret som samfundskritisk sygdom. Det første halvår af 2022 vil dog stadig være præget af coronasmitte og behov for ekstra hygiejneforanstaltninger. Forventningen er derfor, at der også i 2022 vil være en række følgeomkostninger, som vil påvirke den økonomiske drift.

Forventningen til både kursusområdet og refugiet er, at 2022 vil nærme sig en normaltilstand i takt med ophøret af samfundsrestriktionerne. Det forventes derfor, at begge disse aktiviteter driftsmæssigt vil være tilbage på et mere normalt leje i modsætning til de forrige år.

Lukashusets driftsoverenskomst med regionen samt finansieringen på Finansloven udløb ved udgangen af 2021. Lukashuset kom på Finansloven igen i 2021, men desværre med en lavere bevilling end tidligere. Det betyder, at Lukashuset i 2022 vil mangle 2,5 mio. kr. til driften, såfremt der skal leveres en indsats på samme høje faglige og plejemæssige niveau som hidtil. Fonden har besluttet at dække denne difference i 2022, frem for at reducere fagligheden og plejen. Fonden arbejder på politisk niveau for at få øget tilskuddet fremover, således at både faglighed og pleje kan fastholdes på det nuværende høje niveau.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| Nettoomsætning | 145.958.610 | 154.259.063 |
| 2 Andre driftsindtægter | 18.608.295 | 12.014.225 |
| Andre eksterne omkostninger | -42.342.728 | -39.702.699 |
| Bruttoresultat | 122.224.177 | 126.570.589 |
| 3 Personaleomkostninger | -123.077.729 | -126.073.805 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -2.045.837 | -1.919.690 |
| Driftsresultat | -2.899.389 | -1.422.906 |
| Andre finansielle indtægter | 2.842.830 | 1.986.842 |
| 4 Øvrige finansielle omkostninger | -312.324 | -323.819 |
| 5 Årets resultat | -368.883 | 240.117 |

Balance 31. december

| Aktiver | | | |
|--------------------------|--|---------------------------|---------------------------|
| <u>Note</u> | | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 6 | Grunde og bygninger | 247.710.147 | 246.140.245 |
| 7 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.170.658 | 879.358 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>248.880.805</u> | <u>247.019.603</u> |
| 8 | Andre tilgodehavender | 2.787.191 | 4.097.011 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>2.787.191</u> | <u>4.097.011</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>251.667.996</u> | <u>251.116.614</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 9.396.696 | 6.059.998 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 341.544 | 314.974 |
| | Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 157.169 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 11.473.813 | 13.926.897 |
| 9 | Periodeafgrænsningsposter | 101.225 | 119.512 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>21.470.447</u> | <u>20.421.381</u> |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 81.406.205 | 78.051.610 |
| | Værdipapirer i alt | <u>81.406.205</u> | <u>78.051.610</u> |
| | Likvide beholdninger | 9.483.656 | 22.630.988 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>112.360.308</u> | <u>121.103.979</u> |
| | Aktiver i alt | <u>364.028.304</u> | <u>372.220.593</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Note | 2021 | 2020 |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 50.000.000 | 50.000.000 |
| Øvrige reserver | 5.951.650 | 5.300.618 |
| Hensat til uddelinger | 2.500.000 | 2.500.000 |
| Overført resultat | 273.970.523 | 276.625.438 |
| Egenkapital i alt | 332.422.173 | 334.426.056 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 7.549.469 | 8.396.581 |
| Deposita | 2.919.473 | 2.666.107 |
| Anden gæld | 0 | 8.963.998 |
| 10 Langfristede gældsforpligtelser i alt | 10.468.942 | 20.026.686 |
| 10 Kortfristet del af langfristet gæld | 847.111 | 814.724 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 8.709.842 | 5.302.023 |
| Gæld til associerede virksomheder | 846.550 | 682.900 |
| Anden gæld | 6.698.833 | 7.954.541 |
| 11 Periodeafgrænsningsposter | 4.034.853 | 3.013.663 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 21.137.189 | 17.767.851 |
| Gældsforpligtelser i alt | 31.606.131 | 37.794.537 |
| Passiver i alt | 364.028.304 | 372.220.593 |

- 1 Særlige poster
- 12 Oplysninger om dagsværdi
- 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 14 Nærtstående parter

Egenkapitaloppgørelse

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Øvrige reserver</u> | <u>Hensat til ud- delinger</u> | <u>Overført resul- tat</u> | <u>I alt</u> |
|----------------------------|---------------------------------|------------------------|------------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| Egenkapital 1. januar 2020 | 50.000.000 | 5.564.606 | 2.500.000 | 276.121.333 | 334.185.939 |
| Henlagt af årets resultat | 0 | -263.988 | 0 | 504.105 | 240.117 |
| Egenkapital 1. januar 2021 | 50.000.000 | 5.300.618 | 2.500.000 | 276.625.438 | 334.426.056 |
| Henlagt af årets resultat | 0 | 651.032 | 1.635.000 | -2.654.915 | -368.883 |
| Årets uddelinger | 0 | 0 | -1.635.000 | 0 | -1.635.000 |
| | 50.000.000 | 5.951.650 | 2.500.000 | 273.970.523 | 332.422.173 |

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|--------------------|-------------------|
| Årets resultat | -368.883 | 240.117 |
| 17 Reguleringer | -2.119.669 | 229.700 |
| 18 Ændring i driftskapital | 3.597.704 | -6.167.832 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | 1.109.152 | -5.698.015 |
| Renteindbetalinger og lignende | 573.798 | 637.725 |
| Renteudbetalinger og lignende | -312.324 | -323.819 |
| Pengestrøm fra ordinær drift | 1.370.626 | -5.384.109 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | 1.370.626 | -5.384.109 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -3.907.039 | -2.707.377 |
| Køb af finansielle aktiver | -1.085.562 | 0 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -4.992.601 | -2.707.377 |
| Afdrag på langfristet gæld | -561.359 | -1.152.610 |
| Indbetaling indefrosne feriepenge | -8.963.998 | 0 |
| Andre pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet | 0 | 26.967 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | -9.525.357 | -1.125.643 |
| Ændring i likvider | -13.147.332 | -9.217.129 |
| Likvider 1. januar 2021 | 22.630.988 | 31.848.117 |
| Likvider 31. december 2021 | 9.483.656 | 22.630.988 |
| Likvider | | |
| Likvide beholdninger | 9.483.656 | 22.630.988 |
| Likvider 31. december 2021 | 9.483.656 | 22.630.988 |

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til fondens indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------------------|-----------------|
| Omkostninger: | | |
| Beslutning om egen dækning af underskud på driftsoverenskomst | -4.326.686 | 0 |
| | <u>-4.326.686</u> | <u>0</u> |
| Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet: | | |
| Personaleomkostninger | 4.326.686 | 0 |
| Resultat af særlige poster netto | <u>4.326.686</u> | <u>0</u> |

2. Andre driftsindtægter

| | | |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Indsamling via hjemmeside | 201.530 | 134.078 |
| Indsamling fonde | 2.871.936 | 1.553.203 |
| Gaver | 2.466.136 | 2.071.475 |
| Arv | 9.113.032 | 5.223.823 |
| Ansøgte offentlige midler | 117.807 | 0 |
| Socialstyrelsen, Tips/Lotto | 565.140 | 555.254 |
| Momskompensation | 3.272.714 | 2.476.392 |
| | <u>18.608.295</u> | <u>12.014.225</u> |

Noter

| | 2021 | 2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| 3. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 109.433.165 | 113.938.136 |
| Pensioner | 13.043.121 | 11.634.820 |
| Andre omkostninger til social sikring | 601.443 | 500.849 |
| | 123.077.729 | 126.073.805 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 225 | 223 |
| Med henvisning til årsregnskabslovens §98b stk. 3 undlades oplysning om ledelsesvederlag, da kun ét medlem har modtaget vederlag. | | |
| 4. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 312.324 | 323.819 |
| | 312.324 | 323.819 |
| 5. Forslag til resultatdisponering | | |
| Overføres til overført resultat | 0 | 504.105 |
| Overføres til øvrige reserver | 651.032 | -263.988 |
| Uddelinger | 1.635.000 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | -2.654.915 | 0 |
| Disponeret i alt | -368.883 | 240.117 |
| 6. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris 1. januar 2021 | 251.941.764 | 249.234.387 |
| Tilgang i årets løb | 3.342.649 | 2.707.377 |
| Kostpris 31. december 2021 | 255.284.413 | 251.941.764 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2021 | -5.801.519 | -4.154.932 |
| Årets af-/nedskrivninger | -1.772.747 | -1.646.587 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2021 | -7.574.266 | -5.801.519 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021 | 247.710.147 | 246.140.245 |

Noter

| | 31/12 2021 | 31/12 2020 | | |
|---|-------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| 7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | | | |
| Kostpris 1. januar 2021 | 1.381.512 | 1.381.512 | | |
| Tilgang i årets løb | 564.390 | 0 | | |
| Kostpris 31. december 2021 | 1.945.902 | 1.381.512 | | |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2021 | -502.154 | -229.051 | | |
| Årets af-/nedskrivninger | -273.090 | -273.103 | | |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2021 | -775.244 | -502.154 | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021 | 1.170.658 | 879.358 | | |
| 8. Andre tilgodehavender | | | | |
| Kostpris 1. januar 2021 | 4.097.011 | 0 | | |
| Tilgang i årets løb | 356.942 | 4.097.011 | | |
| Afgang i årets løb | -1.666.762 | 0 | | |
| Kostpris 31. december 2021 | 2.787.191 | 4.097.011 | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021 | 2.787.191 | 4.097.011 | | |
| 9. Periodeafgrænsningsposter | | | | |
| Forudbetalte omkostninger | 101.225 | 119.512 | | |
| | 101.225 | 119.512 | | |
| 10. Gældsforpligtelser | | | | |
| | Gæld i alt | Kortfristet | Langfristet | Restgæld |
| | 31/12 2021 | del af lang- | gæld | efter 5 år |
| | 31/12 2021 | fristet gæld | 31/12 2021 | 31/12 2021 |
| Gæld til realkreditinstitutter | 8.396.580 | 847.111 | 7.549.469 | 3.810.617 |
| Deposita | 2.919.473 | 0 | 2.919.473 | 0 |
| | 11.316.053 | 847.111 | 10.468.942 | 3.810.617 |

Noter

| | <u>31/12 2021</u> | <u>31/12 2020</u> |
|--|-----------------------------------|---|
| 11. Periodeafgrænsningsposter | | |
| Forudmodtaget tilskud | 4.034.853 | 3.013.663 |
| | <u>4.034.853</u> | <u>3.013.663</u> |
| 12. Oplysninger om dagsværdi | | |
| | <u>Børsnoterede aktier</u> | <u>Børsnoterede obligationer</u> |
| Dagsværdi 31. december 2021 | 25.402.294 | 56.003.874 |
| Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen | 2.976.321 | -1.024.722 |
| 13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 8.396 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, på Sankt Lukas Vej 15 hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør 29.500 t.kr. | | |
| 14. Nærtstående parter | | |
| Bestemmende indflydelse | | |
| Daginstitutionen Lundegaard, Gentofte | | Associeret virksomhed |
| Lindely Ældreboliger, Gentofte | | Associeret virksomhed |
| Helge og Aage Arks Fond, Gentofte | | Tilknyttet virksomhed |
| Alexandra Beckers Fond, Gentofte | | Tilknyttet virksomhed |
| Kirsten Madsens Fond, Gentofte | | Tilknyttet virksomhed |

Noter

Transaktioner

Sankt Lukas Stiftelsen driver Lundegaard med driftsoverenskomst med Gentofte Kommune, Stiftelsen opkræver omkostninger til husleje inkl. energi, administration og rengøring hos Lundegaard.

Ligeledes forestår Sankt Lukas Stiftelsen administrationen af Lindely Ældreboliger. Stiftelsen opkræver omkostninger til leje af grund samt rengøring og viceværtfunktion.

Bestyrelserne for fondene Helga og Aage Arks, Alexandra Becker og Kirsten Madsen er udpeget af Sankt Lukas Stiftelsen. Fondenes primære formål er at yde støtte til Sankt Lukas Stiftelsen. I Sankt Lukas Stiftelsens balance indgår mellemregninger med de associerede og tilknyttede virksomheder.

I henhold til lovkrav skal oplyses, at der ikke er foretaget nedskrivninger på tilgodehavender hos Alexandra Beckers eller Helga og Aage Arks Fond i årene 2020 og 2021.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------|-------------|
| Husleje, inkl. energi, Lundegaard | 1.258.300 | 1.332.822 |
| Administration, Lundegaard | 198.000 | 336.528 |
| Rengøring, Lundegaard | 664.943 | 613.923 |
| Leje af grund, Lindely Ældreboliger | 353.787 | 351.668 |
| Rengøring og Viceværtfunktion, Lindely Ældreboliger | 398.000 | 394.000 |
| Mellemværende Daginstitutionen Lundegaard | 157.169 | -123.780 |
| Mellemværende Lindely Ældreboliger | -846.550 | -682.900 |
| Mellemværende Helga og Aage Arks Fond | 261.243 | 252.387 |
| Mellemværende Alexandra Beckers Fond | 61.088 | 52.231 |
| Mellemværende Kirsten Madsens Fond | 19.213 | 10.356 |

Noter

| | <u>31/12 2021</u> | <u>31/12 2020</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 15. Administrative omkostninger ved indsamlinger | | |
| Stiftelsens indsamlinger består af indsamlinger via hjemmesiden samt ansøgninger og gaver fra fonde. Indsamlinger udgør en meget lille del af Stiftelsens aktiviteter, og omkostningerne til disse indsamlinger opgøres derfor ikke pr. indsamling eller samlet isoleret for indsamlingerne. | | |
| Løn og lønrelaterede poster | 4.678.743 | 9.813.970 |
| Personaleudgifter | 539.370 | 458.872 |
| Administrationsomkostninger | 1.231.548 | 3.742.023 |
| Omkostninger forbundet med ordinær drift | 71.809 | 126.654 |
| Ejendomsdrift | 233.090 | 526.868 |
| | <u>6.754.560</u> | <u>14.668.387</u> |
| 16. Fordeling af indsamlede midler på formål | | |
| Indsamlet via hjemmeside | | |
| Indsamlet til fordel for Sankt Lukas Stiftelsen generelt | 124.340 | 52.000 |
| Indsamlet til fordel for Lukashuset | 77.190 | 82.078 |
| | <u>201.530</u> | <u>134.078</u> |
| Indsamlet via fonde | | |
| Indsamlet til fordel for Sankt Lukas Stiftelsen generelt | 1.524.000 | 461.425 |
| Indsamlet til fordel for Lukashuset | 1.347.936 | 1.091.778 |
| | <u>2.871.936</u> | <u>1.553.203</u> |
| 17. Reguleringer | | |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2.045.837 | 1.919.690 |
| Andre finansielle indtægter | -2.842.830 | -1.986.842 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 312.324 | 323.819 |
| Anvendte uddelinger i året | -1.635.000 | 0 |
| Øvrige reguleringer | 0 | -26.967 |
| | <u>-2.119.669</u> | <u>229.700</u> |

Noter

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-------------------------|--------------------------|
| 18. Ændring i driftskapital | | |
| Ændring i tilgodehavender | -1.049.066 | -9.533.767 |
| Ændring i leverandørgæld og anden gæld | 3.336.950 | 7.462.946 |
| Andre ændringer i driftskapital | <u>1.309.820</u> | <u>-4.097.011</u> |
| | <u>3.597.704</u> | <u>-6.167.832</u> |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fonden Diakonissehuset Sankt Lukas Stiftelsen er aflagt i overensstemmelse med års regnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Fonden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til fondens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser

Skat af årets resultat

Da fonden er fritaget for skat, er der ikke indregnet skat i årsrapporten.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger | 30-60 år | 20 % |
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-10 år | 0-20 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0-20 % |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftskomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Uddelinger

Uddelingerne føres direkte over disponibel kapital, og omfatter de i året foretagne udbetalinger samt hensættelser til senere uddeling.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under "Renteindtægter og udbytter, modtaget".

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider består af indestående på bankkonti samt kontantbeholdninger.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Pernille Wiis Weiss

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-757712957991

IP: 136.173.xxx.xxx

2022-04-19 07:39:51 UTC

NEM ID 

Jens Erik Abildgård Thomsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-054222079445

IP: 93.166.xxx.xxx

2022-04-19 08:07:04 UTC

NEM ID 

Ole Bjerglund Thomsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-407490007406

IP: 91.195.xxx.xxx

2022-04-19 17:45:39 UTC

NEM ID 

Jens Maibom

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-841420644022

IP: 165.1.xxx.xxx

2022-04-20 06:34:11 UTC

NEM ID 

Jens Maibom

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-841420644022

IP: 165.1.xxx.xxx

2022-04-20 06:34:11 UTC

NEM ID 

Anders Bjerglund Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-280981308371

IP: 212.98.xxx.xxx

2022-04-20 20:47:18 UTC

NEM ID 

Sys Agnes Rovsing

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-073638554636

IP: 13.93.xxx.xxx

2022-04-21 08:07:21 UTC

NEM ID 

Steen Olaf Ingerslev

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-573881960809

IP: 77.241.xxx.xxx

2022-04-21 10:08:07 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 674BX-F022Y-XTFWU-LUEHU-GF7OU-LBQ6D

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Charlotte Baunbæk Dyremose

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-319507480648

IP: 91.195.xxx.xxx

2022-04-21 11:12:12 UTC

NEM ID 

Lotte Gelbek Casati

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-330055994066

IP: 93.160.xxx.xxx

2022-04-21 12:42:57 UTC

NEM ID 

Helle Christiansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-339606579861

IP: 83.93.xxx.xxx

2022-04-21 15:47:53 UTC

NEM ID 

Eva Annette Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-800995529818

IP: 93.160.xxx.xxx

2022-04-24 11:50:00 UTC

NEM ID 

Henrik Nedergaard

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-023551198381

IP: 195.249.xxx.xxx

2022-04-25 19:07:31 UTC

NEM ID 

Darnell Vagnild

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:29442789-RID:38429135

IP: 40.113.xxx.xxx

2022-04-25 20:17:48 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 674BX-F022Y-XTFWU-LUEHU-GF7OU-LBQ6D

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>