

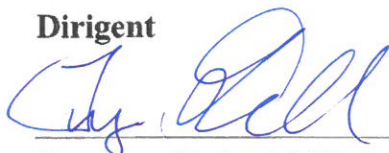
**Fonden Den Selvejende Institution  
Sydgården**

**CVR-nr. 17926446  
Aabenraa Landevej 120  
6100 Haderslev**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13.05.2016

**Dirigent**



Navn: Inge Lindhardt Mikkelsen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Fonden Den Selvejende Institution Sydgården  
Aabenraa Landevej 120  
6100 Haderslev

CVR-nr.: 17926446

Hjemsted: Haderslev

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: 73221000

Telefax: 73221020

E-mail: [info@sydgården.dk](mailto:info@sydgården.dk)

### **Bestyrelse**

Inge Lindhardt Mikkelsen

Erik Berg

Bente Meunier

Annette Nicolaisen

Kirsten Kruchoy Sønderby

Bo Bach

### **Direktion**

Erik Hansen, forstander

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Fonden Den Selvejende Institution Sydgården.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

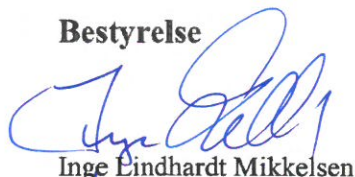
Haderslev, den 13.05.2016

### Direktion



Erik Hansen  
forstander

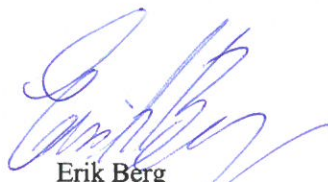
### Bestyrelse




Inge Eindhards Mikkelsen



Annette Nicolaisen



Erik Berg



Kirsten Kruchov Sønderby



Bente Meunier



Bo Bach

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til bestyrelsen for Fonden Den Selvejende Institution Sydgården

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Den Selvejende Institution Sydgården for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven.

#### 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for fondens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

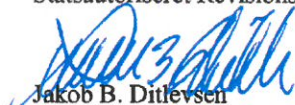
#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter i regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 13.05.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Jakob B. Ditlevsen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til opretholdelse af fondens aktivitet, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, administrationsomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for fondens medarbejdere.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, rentetillæg og rentegodtgørelse ved skattebetaling. Finansielle indtægter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger. Finansielle omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed undregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Nettoomsætning		18.516.883	16.348.149
Andre eksterne omkostninger		<u>(3.582.280)</u>	<u>(2.968.602)</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>14.934.603</b>	<b>13.379.547</b>
Personaleomkostninger	1	(11.711.813)	(12.081.766)
Af- og nedskrivninger		<u>(1.010.597)</u>	<u>(791.454)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>2.212.193</b>	<b>506.327</b>
Andre finansielle indtægter		3.821	10.899
Andre finansielle omkostninger		<u>(200.070)</u>	<u>(142.730)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>2.015.944</b>	<b>374.496</b>
Skat af ordinært resultat	2	<u>(160.000)</u>	<u>247.000</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.855.944</u></b>	<b><u>621.496</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Uddelinger		1.617.348	968.441
Overført resultat		<u>238.596</u>	<u>(346.945)</u>
		<b><u>1.855.944</u></b>	<b><u>621.496</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Grunde og bygninger		6.257.993	6.848.451
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.031.925	1.228.881
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>3</b>	<b>7.289.918</b>	<b>8.077.332</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		131.250	131.250
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>4</b>	<b>131.250</b>	<b>131.250</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>7.421.168</b>	<b>8.208.582</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.562.138	1.613.394
Andre tilgodehavender		900.369	434.530
Periodeafgrænsningsposter		99.414	5.810
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.561.921</b>	<b>2.053.734</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>4.493.784</b>	<b>4.038.362</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>7.055.705</b>	<b>6.092.096</b>
<b>Aktiver</b>		<b>14.476.873</b>	<b>14.300.678</b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Virksomhedskapital		640.000	640.000
Overført overskud eller underskud		7.571.917	7.333.321
<b>Egenkapital</b>		<b>8.211.917</b>	<b>7.973.321</b>
Udskudt skat		0	1.264.000
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>1.264.000</b>
Gæld til realkreditinstitutter		2.290.393	2.514.439
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b>2.290.393</b>	<b>2.514.439</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	301.700	258.954
Leverandører af varer og tjenesteydelser		283.993	412.691
Skyldig selskabsskat		1.424.000	0
Anden gæld		1.893.836	1.711.252
Periodeafgrænsningsposter		71.034	166.021
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.974.563</b>	<b>2.548.918</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>6.264.956</b>	<b>5.063.357</b>
<b>Passiver</b>		<b>14.476.873</b>	<b>14.300.678</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Hovedaktivitet	7		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	640.000	7.333.321	7.973.321
Årets resultat	0	238.596	238.596
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>640.000</b>	<b>7.571.917</b>	<b>8.211.917</b>

## Noter

	2015 kr.	2014 kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og løn	10.257.942	10.659.348
Pensioner	939.664	905.187
Andre omkostninger til social sikring	514.207	517.231
	<b>11.711.813</b>	<b>12.081.766</b>
	2015 kr.	2014 kr.
<b>2. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	1.424.000	0
Ændring af udskudt skat	(1.264.000)	(147.219)
Effekt af ændrede skattesatser	0	(99.781)
	<b>160.000</b>	<b>(247.000)</b>
	Grunde og bygninger kr.	Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	13.027.821	2.462.610
Tilgange	0	265.798
Afgange	0	(237.848)
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>13.027.821</b>	<b>2.490.560</b>
Af- og nedskrivninger primo	(6.179.370)	(1.233.729)
Årets afskrivninger	(590.458)	(403.261)
Tilbageførsel ved afgang	0	178.355
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(6.769.828)</b>	<b>(1.458.635)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>6.257.993</b>	<b>1.031.925</b>

## Noter

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b> kr.
<b>4. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	131.250
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>131.250</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>131.250</b>

	<b>Hjemsted</b>	<b>Retsform</b>	<b>Ejerandel %</b>	<b>Egenkapital kr.</b>	<b>Resultat kr.</b>
Dattervirksomheder:					
Forlaget Sydgården ApS	Haderslev	ApS	100,00	737.357	45.500
			<b>Forfald inden 12 måneder 2014</b> kr.	<b>Forfald inden 12 måneder 2015</b> kr.	<b>Forfald efter 12 måneder 2015</b> kr.
<b>5. Langfristede gældsforpligtelser</b>					
Gæld til realkreditinstitutter			258.954	301.700	2.290.393
			<b>258.954</b>	<b>301.700</b>	<b>2.290.393</b>

## 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.592 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 6.258 t.kr.

Fonden har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.500 t.kr. til sikkerhed for pengeinstitut. Ejerpantebreve giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

## 7. Hovedaktivitet

Fonden har til formål at gennemføre behandling af personer med alkoholproblemer ud fra samme formål som KFUM's Sociale Arbejde i Danmark, hvorefter man på Den danske Folkekirkes grund yder en social og diakonal indsats og bidrager til at skabe værdige kår for mennesker.