

Forlaget Sydgården ApS

Aabenraa Landevej 120

6100 Haderslev

CVR-nr. 19968731

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.04.2019

Dirigent

Navn: Susanne Ingrid Dahl

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2018	8
Balance pr. 31.12.2018	9
Egenkapitalopgørelse for 2018	11
Noter	12
Anvendt regnskabspraksis	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Forlaget Sydgården ApS
Aabenraa Landevej 120
6100 Haderslev

CVR-nr.: 19968731
Stiftet: 29.01.1997
Hjemsted: Haderslev
Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

Telefon: 73221000
Telefax: 73221020
Hjemmeside: <http://www.forlagetsydgaarden.dk>

Bestyrelse

Kirsten Kruchov Sønderby, Formand
Erik Berg
Annette Nicolaisen
Bente Aalbæk Meunier
Bo Sayyad Bach
Poul Martin Langdahl

Direktion

Susanne Ingrid Dahl

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for Forlaget Sydgården ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 26.04.2019

Direktion

Susanne Ingrid Dahl

Bestyrelse

Kirsten Kruchov Sønderby
Formand

Erik Berg

Annette Nicolaisen

Bente Aalbæk Meunier

Bo Sayyad Bach

Poul Martin Langdahl

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Forlaget Sydgården ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Forlaget Sydgården ApS for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 for 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 selskabets 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 selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

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, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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 regnskabsbrugere 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, fortager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 selskabets 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 selskabets 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 selskabet 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.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Aarhus, den 26.04.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Morten Gade Steinmetz

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne34145

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Det er vores intention at udgive bøger og andre skrifter, der kan:

- hjælpe misbrugere i deres arbejde på at komme ud af misbruget og forblive i helingsprocessen,
- virke støttende i forhold til tilbagefald,
- hjælpe pårørende til forståelse af misbruget og til at forstå og løse deres egne problemer forårsaget af misbruget,
- hjælpe professionelle i deres arbejde med misbrugere og deres familier,
- virke oplysende omkring misbrug og behandling over for offentligheden.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Salget af bøger i 2018 er en del mindre end i 2017. Forlagets økonomi og omsætning er fortsat tilfredsstillende.

Opgørelse over Forlagets salg i 2018 opdelt efter, hvad der er solgt til Sydgården, og hvad der er solgt til andre.

Bogtitel	1. kvartal 2018			2. kvartal 2018			3. kvartal 2018			4. kvartal 2018			Solgt 2018	Solgt 2017
	Sydg.	Andre	I alt	Sydg.	Andre	I alt	Sydg.	Andre	I alt	Sydg.	Andre	I alt		
Hvordan man forbliver ædru	6	45	51	6	3	9	12	2	14	24	10	34	108	94
Tilbagefaldets faser og advarselstegn		37	37		72	72		22	22	7	21	28	159	126
Støttegrupper til forebyggelse af tilbagefald		1	1		0	0		0	0		6	6	7	3
Tilbagefaldsforebyggende terapi		2	2		11	11	1	1	2		0	0	15	13
Tilbagefaldsforebyggende terapi arb.bog		2	2		4	4		4	4	4	1	5	15	13
Tilbagefaldsforebyggende rådgivning - 1 udg		12	12		14	14		6	6		0	0	32	30
Tilbagefaldsforebyggende rådgivning - 2. udg		0	0		0	0		17	17	10	7	17	34	247
Benægtelse - tekstbog		5	5		1	1	2	1	3	1	4	5	14	32
Benægtelse - arbejdsbog		14	14		20	20		30	30	1	4	5	69	116
De tolv trin		0	0		0	0	1	10	11		0	0	11	58
Evaluering af de tolv trin		0	0		0	0		0	0	17	0	17	17	11
Farvel til flasken		3	3		3	3		1	1	3	0	3	10	14
Varig forandring	4	5	9	2	0	2	4	11	15	6	8	14	40	73
Byd dine negative tankemønstre	22	13	35	22	2	24	24	26	50	29	41	70	179	254
Skematerapi	9	2	11	4	0	4	9	11	20	9	10	19	54	88
Skematerapi - Metodevejledning	5	3	8	2		2	10	6	16	5	7	12	38	43
Behandling af alkoholafhængighed		0	0		0	0	1	0	1		2	2	3	7
Total	46	144	190	36	130	166	64	148	212	116	121	237	805	1222

Ledelsesberetning

Bøger der er oversat til dansk og genoptrykt.

Titel	Trykt	Genoptrykt
<i>Hvordan man forbliver ædru af Terence T. Gorski og Merlene Miller</i>	850	9151
<i>Tilbagefaldsforebyggende rådgivning - Første udgave af Terence T. Gorski</i>	909	5411
<i>Tilbagefaldsforebyggende rådgivning – Anden udgave af Terence T. Gorski og Arthur B. Trundy</i>	3950	1612
<i>Tilbagefaldsforebyggende terapi af Terence T. Gorski</i>	1023	700
<i>Tilbagefaldsforebyggende terapi. Arbejdsbog. Identifikation af tidlige advarselstegn i forbindelse med personligheds- og livsstilsproblemer. Terence T. Gorski & Stephen F. Grinstead (Opdateret, revideret og forenklet i forhold til ovenstående udgave)</i>	600	
<i>Støttegrupper til forebyggelse af tilbagefald af Terence T. Gorski.</i>	500	1036
<i>Tilbagefaldets faser og advarselstegn af Terence T. Gorski og Merlene Miller</i>	700	9210
<i>Benægtelse – En vejledning for professionelle i håndtering af benægtelse af Terence T. Gorski</i>	987	3000
<i>Benægtelse – En arbejdsbog i håndtering af benægtelse af Terence T. Gorski</i>	1500	4480
<i>Farvel til flasken af Liz Cutland</i>	1500	313
<i>Varig forandring James O. Prochaska, John C. Norcross, Carlo C Diclemente:</i>	1000	1038
<i>Schema terapi Jeffrey E. Young, Janet S. Klosko og Marjorie E. Weishaar::</i>	208	679
<i>Metode-vejledning i Schema terapi af Joan M. Farrell, Neele Reiss, Ida A. Shaw</i>	306	
<i>Behandling af alkoholafhængighed af Peter M. Monti, Ronald M. Kadden, Damaris J. Rohsenow, Ned L. Cooney, David B. Abrams</i>	300	
<i>Evaluerings af de tolv trin af Terence T. Gorski</i>	1500	
<i>De tolv trin af Terence T. Gorski</i>	2994	
<i>Bryd dine negative tankemønstre</i>	1100	

Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste/tab		11.394	(27.379)
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>(75.896)</u>
Driftsresultat		11.394	(103.275)
Andre finansielle omkostninger		<u>(1.415)</u>	<u>(1.737)</u>
Resultat før skat		9.979	(105.012)
Skat af årets resultat	2	<u>(63.195)</u>	<u>24.897</u>
Årets resultat		<u>(53.216)</u>	<u>(80.115)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(53.216)</u>	<u>(80.115)</u>
		<u>(53.216)</u>	<u>(80.115)</u>

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		102.369	113.696
Varebeholdninger		102.369	113.696
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		959	1.258
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		9.810	14.749
Udskudt skat		11.000	72.000
Andre tilgodehavender		20.557	0
Tilgodehavende selskabsskat		1.807	6.006
Tilgodehavender		44.133	94.013
Likvide beholdninger		317.147	265.334
Omsætningsaktiver		463.649	473.043
Aktiver		463.649	473.043

Balance pr. 31.12.2018

<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	307.481	360.697
Egenkapital	432.481	485.697
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.743	13.500
Anden gæld	16.425	(26.154)
Kortfristede gældsforpligtelser	31.168	(12.654)
Gældsforpligtelser	31.168	(12.654)
Passiver	463.649	473.043

Egenkapitaloppgørelse for 2018

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	360.697	485.697
Årets resultat	0	(53.216)	(53.216)
Egenkapital ultimo	125.000	307.481	432.481

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	0	75.896
	0	75.896
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	0	0
	2018	2017
	kr.	kr.
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	2.195	(1.897)
Ændring af udskudt skat	61.000	(23.000)
	63.195	(24.897)

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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter salg af handelsvarer og indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Andre finansielle omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

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

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 til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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